



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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к промежуточной консолидированной финансовой отчетности  
по состоянию на 30 сентября 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 сентября 2012 и 31 декабря 2011 гг. составляет 1 840 296 тыс. тенге. По состоянию на 30 сентября 2012г. и 31 декабря 2011 г. акционерный капитал был полностью оплачен.

В декабре 2011г. АО «RG Brands» произвело выкуп собственных простых акций у некоторых акционеров в количестве 22 702 штук, за 9 месяцев 2012 года Группой произведен выкуп собственных простых акций у акционеров в количестве 266 135 штук.

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

Акционер	Долевое участие		Количество акций		Сумма	
	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	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"	23,33%	0,00%	805 641	-	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
Киямбаев 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	-	34 900
ТОО "SMART WAY LTD"	0,60%	0,60%	20 882	20 882	20 882	20 882
Халяпин А.В.	0,00%	0,01%	138	138	501	501
Муджтаба А.	0,00%	0,03%	-	1 316	-	1 316
Изъятый капитал	8,37%	0,66%	288 837	22 702	151 861	4 564
	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>3 452 730</u>	<u>3 452 730</u>	<u>1 904 904</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 сентября 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», бутылированной 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 на территории Республики Казахстан в г. Алматы, Алматинской области и г. Кустанае. 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 сентября 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)	
	9 месяцев 2012 г.	9 месяцев 2011 г.
Доход от реализации соков и сокосодержащих напитков	6 785 922	6 216 289
Доход от реализации пакетированного чая	6 619 824	6 824 362
Доход от реализации безалкогольных напитков	9 046 751	6 657 464
Доход от реализации пакетированного молока	3 131 038	3 138 479
Доход от реализации чипсов	354 512	258 192
	25 938 046	23 094 785
	25 938 046	23 094 785

**5. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ**

Себестоимость представлена следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	<b>9 месяцев 2012 г.</b>	<b>9 месяцев 2011 г.</b>
Материалы	13 649 113	13 873 728
Износ и амортизация	521 390	534 523
Зарплата и соответствующие налоги	526 200	399 978
Коммунальные расходы	143 684	123 317
Ремонт	226 768	60 527
Прочие затраты	85 715	86 414
	<b>15 152 870</b>	<b>15 078 487</b>

**6. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ**

Расходы по реализации представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	<b>9 месяцев 2012 г.</b>	<b>9 месяцев 2011 г.</b>
Транспортные расходы	1 510 663	1 164 007
Зарплата и соответствующие платежи	417 312	368 743
Рекламные компании и маркетинговые исследования	1 545 065	1 473 175
Расходы по торговым агентам	573 264	378 010
Прочие расходы по реализации	421 138	167 925
Амортизация	351 997	336 868
Аренда транспортных средств, складов и офисных помещений	192 493	192 399
Командировочные расходы	7 374	19 647
	<b>5 019 306</b>	<b>4 100 774</b>

**7. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ**

Общие и административные расходы представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	<b>9 месяцев 2012 г.</b>	<b>9 месяцев 2011 г.</b>
Заработная плата и соответствующие платежи	959 406	899 410
Списание бракованных товаров, потерь сырья и материалов	82 548	98 014
Консалтинговые услуги	231 176	206 398
Пени и штрафы	159 317	72 370
Износ и амортизация	35 858	43 787
Налоги, кроме подоходного налога	173 148	162 229
Банковские услуги	161 908	182 883
Транспортные расходы	71 565	74 641
Коммунальные услуги	50 735	22 272
Командировочные расходы	53 671	47 588
Услуги связи	26 352	12 462
Страхование	15 035	17 485
Резерв по неиспользованным отпускам	39 482	29 417
(Восстановление)/резерв по труднореализуемым и устаревшим товарно-материальным запасам	3 276	571
Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам	57 594	6 737
Прочие расходы	298 086	167 051
	<b>2 419 157</b>	<b>2 043 316</b>

## 8. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

Расходы по финансированию представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	9 месяцев 2012г.	9 месяцев 2011 г.
Проценты по банковским и прочим займам	542 330	608 386
Проценты, начисленные по облигациям	274 686	218 683
Проценты, начисленные по обязательствам по финансовой аренде	24 304	36 786
Дивиденды по привилегированным акциям	135 000	142 110
	976 320	1 005 963

## 9. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

	(тыс.тенге)	
	9 месяцев 2012 г.	9 месяцев 2011 г.
Прочие расходы представлены следующим образом:		
(Убыток)/доход от выбытия основных средств	20 802	2 838
Расходы по прочей реализации, нетто	67 477	28 990
Прочее	13 378	(64 000)
	101 657	(32 173)

## 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)	
	9 месяцев 2012 г.	9 месяцев 2011 г.
Чистая прибыль за год, применимая к акционерам материнской компании	2 464 631	952 410
Средневзвешенное количество простых акций	3 163 893	3 430 028
Базовая прибыль на акцию (тенге)	779	278

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.

$$3\ 076 = 9\ 733\ 407 / 3\ 163,89$$

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 расчёта

$$9\ 733\ 407 = (30\ 592\ 212 - 19\ 487) - 20\ 839\ 318$$

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 сентября 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		35 281	480 984	49 446	72 096	6 653	644 460
Прочие изменения классификации							-
Внутренние перемещения		5 844	109 970			(115 814)	-
Выбытия		(512)	(116 118)	(6 035)	(12 140)		(134 805)
На 30 сентября 2012 г.	<b>1 106 549</b>	<b>6 208 000</b>	<b>16 886 408</b>	<b>267 822</b>	<b>648 880</b>	<b>631 488</b>	<b>25 749 147</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		(349 649)	(487 297)	(23 113)	(63 566)		(923 625)
Изменения в классификации							-
Выбытия		512	89 478	4 013	5 333		99 336
На 30 сентября 2012 г.	<b>-</b>	<b>(1 433 927)</b>	<b>(6 862 183)</b>	<b>(123 140)</b>	<b>(465 550)</b>	<b>-</b>	<b>(8 884 799)</b>
<b>Балансовая стоимость на 30 сентября 2012 г.</b>	<b>1 106 549</b>	<b>4 774 073</b>	<b>10 024 225</b>	<b>144 682</b>	<b>183 330</b>	<b>631 488</b>	<b>16 864 348</b>

## 12. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 30 сентября 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>1 500</b>	<b>1 083</b>	<b>80 919</b>
INNOVA INVESTMENT TOO	76 000			76 000
Алим Сервис TOO	2 710			2 710
Ким Наталья Иннокентьевна		1 500	1 083	417
Русяева Светлана Валерьевна	1 792			1 792
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>3 272 550</b>	<b>2 576 515</b>	<b>837 647</b>	<b>5 011 418</b>
CARAT TOO	8 186		2 195	5 991
Central Asia Retail TOO	0	922		922
EUROFOOD Co. TOO	1 888			1 888
Festo Ges.M.B.H.	724		724	0
InterExpoGroup TOO	850		850	0
INTERFOOD(Интерфуд) СКГП, TOO	1 728		1 169	559
Parade retail TOO	1 342		811	531
PLASKAP BISHKEK PLASFORM	43 694		43 574	120
PEPSI-COLA INTERNATIONAL CORK	0	75 154		75 154
Silk Way City TOO	0	1 082		1 082
Sinooil ,TOO Шымкентский филиал	1 083		1 083	0
SM market retail TOO	1 068			1 068
TANDEM EXCLUSIVE TOO	43 596		7 844	35 752
The Caspian International Restaurants Company TOO	0	3 385		3 385
Абданбаев Марат, ИП	3 665			3 665
Абдыхалыков Елдос Амзегалиулы	631		631	0
Абилтаев Кайрат Сейтжанович, ИП	1 243		1 243	0
АЛИКА ООО экспорт	7 510		7 510	0
Алма Розничные Системы TOO	0	3 319		3 319
Алма Стор TOO (ТРК АДК)	8 030		4 300	3 730
Алып-2008, TOO	0	730		730
Анабердыев ЧП	21 023		21 023	0
Анвар TOO	0	1 478		1 478
Аннабердыев Ханкули Оразназарович. ЧП	21 022		8 142	12 880
Ануар Консьюмерс TOO г.Атырау	100 295		13 126	87 169



Арзан- Сауда ТОО	5 349			5 349
Арзан Сауда, филиал ТОО	0	1 600		1 600
Арсенал-Сервис Общепит ТОО	400		400	0
Атаев Б.А. ЧП	0	29 035		29 035
Асатов С.У. ЧП	0	1 215		1 215
Астыкжан Костанай ТОО	1 031	1 553		2 584
АФ№1 Magnum Cash&Carry ТОО	17 783		1 842	15 941
АФ№2 Magnum Cash&Carry ТОО	19 143		18 214	929
АФ№3 Magnum Cash&Carry ТОО	4 115	1 189		5 304
Ахметбеков Г.К. ЧП	15 213	3 178		18 391
Базис-Терра ТОО Актобе	63 428		28 124	35 304
Бахус-Центр ТОО	0	2 508		2 508
Бокебаев Куаныш Оралбекович	1 025	101		1 126
Болотин А.В.ИП	0	2 195		2 195
Гермес-Трейд ТОО	1 849		710	1 139
Дастархан - TRADE ТОО	0	2 556		2 556
Дастархан* ТОО	1 222		212	1 010
Дулятова Гульбанум Хамитовна, ИП	0	4 754		4 754
Ермохина Л. Г.ЧП	1 099	2 195		3 294
Ермурзаева Шарапат Махсатовна	3 828		3 828	0
ЖЕТІ АСПАН ТОО	1 450		1 450	0
Жунусова Бальшекер ЧП(дистрибьютор)	3 308		386	2 922
Заурбеков Еркенбек Сабынбекович	0	436		436
Идеал-2008, ТОО	1 383		183	1 200
Интерфуд, ТОО СКГП	0	3 144		3 144
Кабиев Пивной Дом	83 230		83 230	0
Калинин Андрей Петрович ИП	6 016		6 016	0
Келешек ТОО	6 795		2 205	4 590
Керимбеков Е.М.	5 001		2 365	2 636
Кишук Л.В.	0	1 002		1 002
Компания "Таймас LTD" ТОО	0	457		457
Компания SOBLTD ТОО	129 950		25 722	104 228
Компания Лeko ТОО	1 995			1 995
Компания Магнолия ТОО г. Тараз	44 447	15 502		59 949
Лидер ООО	0	4 621		4 621
Литвинова О., ИП	0	1 349		1 349
Лотос-Кокше ТОО г. Кокшетау	11 589	13 706		25 295
Мазур А.К.,ИП	8 000			8 000
МЕГА СЕТЬ, ТОО	2 364		1 974	390

Мейрманкулова Гулжахан Конысбековна	1 200		1 200	0
МЕТРО Кэш энд Керри, ТОО	14 436	7 281		21 717
Мукатаев Хасайн Максutowич ИП	0	2 000		2 000
Огарков Ю. А.	0	1 540		1 540
Омирзахова Несипкул ЧП	8 660			8 660
Оптовый клуб ТОО	10 615		10 199	416
Петухова О.Н. ИП	0	1 595		1 595
Пищеторг, ТОО	11 079	1 593		12 672
Премиум-Сибирь ООО	12 940		9 176	3 764
Разиев Я.Т. ЧП	14 500		806	13 694
Рамстор Казахстан в г.Астана ТОО Ф-л	4 227	565		4 792
Рамстор Казахстан ТОО	19 779		155	19 624
Рахимжанов Е. г. Семей (FS)	43 993	7 037		51 030
Рахмет, ТОО Сеть супермаркетов	5 534		5 534	
САБЫРЖАН COMPANY ТОО	18 737		2 638	16 099
СДТ Групп ТОО	715		715	0
Сеть супермаркетов "Рахмет" ТОО	9 563		2 058	7 505
Скиф Сауда, ТОО	4 021		880	3 141
Скиф трейд ТОО АФ	0	4 734		4 734
Скиф трейд ТОО Филиал	2 734		59	2 675
Скиф трейд, ТОО КФ(мон)	9 786		9 786	0
Свит Трейд 2009, ТОО	0	4 097		4 097
Станбеков К.Б. ИП (ЦКР)	860		75	785
Султан-ПВ ТОО Коммерческая Фирма	5 511		5 511	0
Султан Торг ТОО	0	6 999		6 999
Компания Керемет, ТОО ЛТД	0	350		350
Султан-ПВ ТОО Коммерческая Фирма	5 511		5 511	0
Торговая компания БКТ ООО	1 678		1 678	0
Торговая сеть "GREEN MART"	0	4 494		4 494
Тиссен И.Е.	0	929		929
ТК Терем ООО	3 507	8 078		11 585
Торговый Дом "Южный"	0	8 833		8 833
Торговый Дом "Южный"	2 033		2 033	0
Торговый дом "ОптТорг"	6 368	2 465		8 833
Тришневский А.А., ИП	1 738			1 738
Трошина Татьяна Петровна	0	1 836		1 836
Турекулова Жанат, ЧП	2 436	64		2 500
Филиал ТОО "Рамстор Казахстан" в г. Шымкент	864		864	0
Хожаниязова Г.С.	999	1 153		2 152
Центр Торговли "Астыкжан"ТОО	0	2 742		2 742
Шын, ТОО	9 322			9 322
Прочие	80 268		4 902	75 366

Торговая дебиторская задолженность	1 015 837			914 090
AC NIELSEN KAZ-N TOO	7 555		7 555	0
Acteco TOO	2 123		2 123	0
Agency Asia Direct TOO	1 404		946	458
APPLIED MEMBRANES INC	1 139		162	977
Arena-S TOO	285		285	0
BERICAP GmbH & Co.KG	668			668
DASM InteractiveTOO(ДАСМ Интеррактив)	5 349		5 349	0
ForkLift Service ИП	2 642		1 632	1 010
Gemini Packaging Pty.LTD Company	1 497	1 609		3 106
GTS EURASIA TOO	14 432		12 002	2 430
HYUNDAI CORPORATION	1 207		1 207	0
JMP International СИ ООО	1 616			1 616
K CREATION AND PRODUCTION	2 209	764		2 973
KASKAT SP . Z O.O.	0	52 380		52 380
Kochegary Studio TOO	0	12 130		12 130
KRONES AG	1 985			1 985
Oasis Engineering TOO	2 007		2 007	0
Property Retail	95 241			95 241
SafeTrans International Co LTD	13 427		13 427	0
SIDEL SpA	1 862			1 862
Sinooil АФ TOO	2 723		2 723	0
SINOIL TOO ШФ	509	787		1 296
Sinooil Филиал TOO г. Астана	8	521		529
SYSCON FZE	2 238		2 238	0
Tecnogiara	18		18	0
Tianjin Kunyu International Co.,Ltd	0	5 803		5 803
UNION ENGINEERING	1 345		1 345	0
USP TOO	362		362	0
VAN DER MOLEN GMBA	553		553	0
Агро Том Плюс TOO	88 135		37 808	50 327
Агротеплоэнергомонтаж TOO	1 615			1 615
Алматы Газсервис Холдинг АО	7 598		818	6 780
Алматы Диска 80	600		600	0
АСЭМ TOO	1 000			1 000
Гелиос TOO Алматинский филиал	15 564		6 654	8 910
Делойт TOO	0	15 518		15 518
Жаксылык и Партнеры TOO	460		202	258
Илькомстрой TOO	1 233		1 233	0
ИП Умбетова Куралай Маратовна	2 190			2 190
Кар-Тел TOO	836	362		1 198
Казахстан темир жолы НК АО	6 944		348	6 596
Куанбаев С.С ИП	2 645	736		3 381

К/Х Николай	1 935			1 935
Лондон-Алматы СК АО	1 144	146		1 290
Мастерская "Special Line" ИП Бейсембаева У.	1 845		609	1 236
ТОО ОРГТЕХСТРОМ	632			632
РГКП НИИС РГКП Коми-а по правам интелект.собств.	1 176		220	956
Рексам Беверидж Кэн Дмитров ООО	19 567		19 280	287
Рельеф Рекламное агентство ТОО	1 700		1 700	0
Ремэнерго ТОО	4 669	1 212		5 881
Родная Речь ООО	536		536	0
РТС ЛТД	1 630	4 900		6 530
САРТАЛ Biotech ТОО	492		492	0
Тан Техносервис ТОО	849		849	0
ЭССИЭР ООО	2 234		2 234	0
Прочие	0	21 730		21 730
<b>Авансы выданные</b>	<b>323 885</b>			<b>322 714</b>
Almaty Cotton Plant ТОО	822			822
Display Group be noticed	1 660		1 660	0
INNOVA INVESTMENT ТОО	200 954	447		201 401
Retail Management	223 468			223 468
Smart Way Ltd	24 170			24 170
Группа компаний RESMI	757 397	1 717 406		2 474 803
Джамбуршина Анар Алимовна	2 601		2 601	0
Жаналинов А.С.	16 085		16 085	0
Ибраев Ержан Маратович	199 842		199 842	0
Инвестиционный Финансовый Дом Resmi АО	325 484	493 313		818 797
ИПППБиГО ТОО	1 700		1 700	0
Казнефтехим эмитент	2 249		2 249	0
Комфорт Атырау ИП	615		615	0
Нигматулина Линда Талгатовна	3 663			3 663
ПЕПгруп" ООО	1 770			1 770
Таможенный пост Темиржол ЦТО Алматы	1 928			1 928
Таможня Костанай	3 790		64	3 726
Темир Жолы г.Костанай, ТехПД г.Караганда	23		23	0
Тен Николай Андреевич	2 249			2 249
Кубенов Абдукадыр ИП	500			500
ТЕХПД, Ф-л ЗАО НК КТЖ	1 293		1 293	0
Тукым ТОО	1 032			1 032
Флюгер плюс ТОО	6 837		6 837	0
Фонд развития казак куресі «Казакстан Барысы»	5 000		5 000	0
Экологический союз "ТАБИГАТ"	300		300	0
Прочие	133 280		116 995	16 285
<b>Прочая дебиторская задолженность</b>	<b>1 932 828</b>			<b>3 774 614</b>
<b>Итого</b>	<b>3 353 052</b>	<b>2 578 015</b>	<b>838 730</b>	<b>5 092 337</b>

13. **ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ**

(тыс.тенге)

	на 30.09.2012	на 31.12.2011
Готовая продукция	2 214 962	1 720 628
Сырье	1 439 836	978 687
Упаковочные материалы	841 356	744 676
Прочее	317 890	254 070
Запасные части	368 669	316 254
За вычетом резерва по неликвидным товарно-материальным запасам	(12 564)	(7 833)
	<u>5 170 149</u>	<u>4 006 482</u>

14. **ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ**

(тыс.тенге)

	на 30.09.2012	на 31.12.2011
Займы по амортизационной стоимости	-	2 947 033
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи	-	251 227
Инвестиции, имеющиеся в наличии для торговли	262 256	246 955
	<u>262 256</u>	<u>3 445 215</u>
Краткосрочная часть	262 256	3 257 181
Долгосрочная часть дебиторской задолженности связанной стороны	-	188 034
	<u>262 256</u>	<u>3 445 215</u>

15. **ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ**

(тыс.тенге)

	на 30.09.2012	на 31.12.2011
Прочая дебиторская задолженность	3 836 158	1 950 547
Задолженность сотрудников	179 134	185 679
Прочие налоги к возмещению	58 232	63 201
НДС к возмещению	-	17 197
Расходы будущих периодов	111 088	76 573
За вычетом резерва по сомнительным долгам	(135 778)	(122 544)
	<u>4 048 833</u>	<u>2 170 653</u>

16. КРЕДИТЫ, ОБЛИГАЦИОННЫЕ ЗАЙМЫ И ФИНАНСОВАЯ АРЕНДА

Информация по займам, финансовой аренде и прочим финансовым обязательствам на 30 сентября 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	82 202		2 127 506	2014
Tetra Laval	Евро тыс.	7,25%	152	152		-	2012
	Тыс.тен.		29 076	29 076		-	
Tetra Laval	Евро тыс.	7,25%	664	188		476	2014
	Тыс.тен.		127 295	34 964		92 331	
Tetra Laval	Евро тыс.	6,4%	867	280		587	2013
	Тыс.тен.		166 159	52 225		113 934	
Tetra Laval	Евро тыс.	6,4%	3 352	731		2 621	2014
	Тыс.тен.		642 722	134 102		508 620	
Krones AG	Евро тыс.	5%	292	292		-	2011
	Тыс.тен.		55 968	55 968		-	
Caterpillar Financial Service	Евро тыс.	8%	1 022	286		736	2014
	Тыс.тен.		195 965	53 242		142 723	
Caterpillar Financial Service	Евро тыс.	8%	1 296	363		933	2014
	Тыс.тен.		248 465	67 379		181 086	
Caterpillar Financial Service	Евро тыс.	8%	136	38		98	2014
	Тыс.тен.		26 070	7 061		19 009	
БанкТуранАлем АО	Тыс.тенге	7%	3 115 781	1 433 083		1 682 698	2014
Казинвест Банк АО	Тыс.тенге	8,5%	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	331 732		820 592	
Европейский банк развития	USD тыс.	4%	31 818	4 545		27 273	2015
	Тыс.тен.		4 721 818	634 727		4 087 091	
Альянс Банк КФ	Тыс.тен.	7,20%-10,70%	1 413 333	1 413 333		-	2012
Al Hilal Bank АО	Тыс.тен.	7,50%		73 869	1 675 382	1 601 513	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	2 127 506	729 758		1 397 748			
Tetra Laval тыс.Евро	-	-					
Tetra Laval тыс.Евро	476	64	263	149			
Tetra Laval тыс.Евро	587	95	492				
Tetra Laval тыс.Евро	2 621	290	1 013	1 318			
Caterpillar Financial Service, тыс.Евро	736	99	416	221			
Caterpillar Financial Service, тыс.Евро	933	125	528	280			
Caterpillar Financial Service, тыс.Евро	98	13	56	29			
Казинвестбанк АО, тыс USD	740 000		296 000	355 200	88 800		
БанкТуранАлем, тыс.тенге	1 682 698	415 135	845 042	422 521			
Банк Развития Казахстана, тыс.USD	820 592		328 237	328 237	164 118		
Европейский банк развития тыс.USD	27 273	4 546	9 091	9 091	4 545		
Al Hilal Bank АО	1 601 513	62 350	326 851	373 019	373 019	373 019	93 255
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 сентября 2012 г.:

(тыс.тенге)

Контрагент	Сальдо начальное	Оборот Дт	Оборот Кт	Сальдо конечное
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность за оборудование</b>	<b>747 355</b>	<b>253 077</b>	<b>161 295</b>	<b>655 573</b>
Sidel Conveying SAS	747 355	253 077		494 278
TETRA LAVAL CREDIT AB	0		161 295	161 295
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность</b>	<b>5 741 266</b>	<b>1 661 492</b>	<b>1 940 412</b>	<b>6 020 186</b>
AGAT Group INC (Happyton Corporation)	2 000		2 500	4 500
Adnet Network Advertising Agency TOO	6 328	5 824		504
ACAR GRUP KZ TOO	784	784		0
AF Compressors Middle East FZE	976	976		0
Akras Kazakhstan TOO	918	546		372
AL-SAGA (АЛ САГА) TOO	482	482		0
ALBE LOGISTIC UND TRADE GMBH	810		572	1 382
AMRAZ LTD	141 165	141 165		0
Ark Stone Group TOO	1 748	1 748		0
Asian Tea Company Private Limited	705 276	334 695		370 581
Busines & Sport Travel TOO	2 067	2 067		0
BIG IDEA GROUP TOO	28 710	28 182		528
Black Gold Trade TOO	2 130		92	2 222
CIP Company TOO	568	568		0
Crea TOO	7 975		29 499	37 474
Customs Consulting KZ TOO	562		32	594
Das Marketing.kz TOO	7 630	4 578		3 052
Dinter Polska Sp.zo.z	55 817	55 553		264
DOHLER HOLLAND	50 322	30 814		19 508
Dolche Vita ИП	2 155	1 246		909
E&COM INVEST TOO	216	216		0
Elke Company TOO	12 418	8 224		4 194
ERP Systems ИП (Горюнов А.В.)	542	266		276
Express Pro TOO	2 040	1 160		880
Favourite Media Group TOO	137 294		5 573	142 867
FIRMENICH SA	2 634	2 634		0
Flavourland TOO	8 201	6 201		2 000
Food Island TOO	4 636	1 428		3 208
Gan-Shmuel Foods LTD	121 146	40 636		80 510
G-FORCE TOO	4 505		720	5 225
GIFTWARE TOO	814	814		0
Givat Haim Cooperative Society For P. of A.P ltd	126 096		117 158	243 254
Greatview Aseptic Packaging (Shandong) Co, Ltd	1 119		3	1 122
Green Line Paper TOO	7 390	3 607		3 783
GTS International TOO	2 559	1 874		685
Gulser Computers TOO	581	162		419

Hastamat Verpackungstechnik GmbH	2 857		93	2 950
High Tech Logistic СП Филиал ТОО (Караганда)	5 113		688	5 801
HYUNDAI CORPORATION	0		151 342	151 342
HOTTLET Sugar Trading division of raffinerie tirl	268 518		233 661	502 179
HRC (Эйчарси) ТОО	5 817		177	5 994
IFL LTD GRETTON HOUSE	7 894		8 015	15 909
Intellpack ИП	3 690		3 314	7 004
Interrom Kazakhstan ТОО	2 243	805		1 438
IZ-Plast ТОО	446		2 675	3 121
Kagazy Recycling ТОО	64 996	19 971		45 025
KASKAT SP . Z O.O.	23 817	23 817		0
KUIPERS Food Processing Machinery B.V.	4 622		170	4 792
LG International corp.	171 467	171 294		173
Lonran intl engineering and techology co ltd	47 814		22 486	70 300
MAGIC BOX	28 644	4 442		24 202
Magic System Market ТОО	618		32	650
Manuchar Kazakhstan (Манушар Казахстан) ТОО	1 050	1 050		0
Morgan David Robin Idris	1 260	1 260		0
Peak Akzhal ТОО	1 029	1 029		0
Peter Binder GMBH	125 118		43 478	168 596
PEPSI LIPTON INTERNATIONAL	313 231	262 038		51 193
PEPSI-COLA INTERNATIONAL CORK	43 780	43 780		0
POWER SOLUTIONS N.V.	4 797		15 041	19 838
PURICO GMBH	14 138		596	14 734
RGL SERVICE ТОО	2 034	2 034		0
Rhode Asia ТОО	2 785	2 523		262
ROTOPACK ТОО	5 494	2 420		3 074
Sanatel ТОО	1 685	1 481		204
Santrade Компания ТОО	5 720		120	5 840
Sidel Conveying SAS	465 129		11 762	476 891
Sky Media ТОО	2 590	1 334		1 256
TETRA PAK Экспорт Ltd	83 267		37 194	120 461
TETRA PAK Ltd	567 891		575 559	1 143 450
TETRA PAK SERVICE	47 356		229 742	277 098
Tetra Pak Service S.A.	1 283		6 193	7 476
TSPS company ТОО	11 218		9 699	20 917
Tuan Tuan (Туан Туан) ТОО	3 523	3 523		0
TURKUAZ HORECA (Туркуаз Хорека) ТОО	8 142	539		7 603
UAB NEO GROUP	89 967	89 967		0
UBC Cool Astana (ЮБС Кул Астана) ТОО	43 468	10 727		32 741
UNIVERSAL LOGISTICS ТОО	22 730	5 310		17 420
VAN REES B. V.	404 142		141 082	545 224
Veles Freya ТОО	4 240	180		4 060
VWS DEUTSCHLAND GMBH	3 690	3 690		0
YIYANG GOLD BUDDHA TEA CO. LTD	7 442		5 287	12 729
АвтоФлот ИП	644	644		0
Азия Интэрнешнл Компани ТОО	2 234		2 390	4 624



АЗИЯ ПЛАСТ СЕРВИС ТОО	5 999	5 999		0
Ак-Кудук - коммерческая фирма ТОО	4 017	4 017		0
Алматинский продукт ТОО	2 555	1 520		1 035
Аляска-Полиграфоформление ООО	15 014		7 945	22 959
Арман-1, КХ	1 595	122		1 473
АРТ Агентство Джингл ТОО	885		4 130	5 015
Атасу Транс ТОО	7 375		8 820	16 195
Базис-2010 ТОО	1 852	404		1 448
Баталинское ТОО	7 009		2 276	9 285
Беловежская Ярмарка ФОсОО	8 512	3 889		4 623
БЕРИКАП КАЗАХСТАН ТОО	53 734	18 454		35 280
Бирлесу - СК ТОО	3 742		7	3 749
ВАЙТ ЗАО	9 518		1 139	10 657
Викторовское ТОО	149 567	121 314		28 253
Виноград ООО	1 784	1 784		0
ГКП "Карасай Су Кубыры"	2 721	521		2 200
Глобус ТОО	567			567
ГфК Казахстан ТОО	976	976		0
Дёлер Казахстан ТОО	62 128	17 565		44 563
ЕВРОТРЕЙД Ингредиент ТОО	344		723	1 067
Единая торговая система Казахстан ТОО	3 113	2 733		380
Жана Жел ТОО	572		886	1 458
Жибек Жолы ТОО	1 840			1 840
Интеллсервис ТОО	13 675		4 408	18 083
ИП Джамалов	1 810	995		815
Искер-газ ТОО	1 800	1 800		0
Иссыкский плодоконсервный завод ТОО	5 651	1 679		3 972
КазМунайГаз Онимдери АО	2 335		3	2 338
КазРефТрансСервис	29 716	1 778		27 938
Касенова Райхан Джиентаевна ИП	921		69	990
Комби транс ВМ ТОО	538		3 090	3 628
КустанайТранСервис ТОО	2 500	800		1 700
МЕГАПАК ТД ТОО	21 500		38 622	60 122
Метро Кэш энд Керри ТОО	2 946	2 946		0
МОНТАЖЛЕГМАШ ТОО	2 174	571		1 603
Мурзабаева А.С. Индивидуальный предприниматель	739		1 024	1 763
Надеждинка, ТОО	1 974	965		1 009
НИЛЮФАР Индивидуальный предприниматель	982		85	1 067
ПЕПСИ ИНТ.КОРК.ИРЛ.концен	231 902		33 487	265 389
Пивная Компания ТОО	1 049		3 483	4 532
Продовольственный Комбинат "Благо"	4 644			4 644
Промхимснаб ООО	5 286	5 286		0
Рымбаева Алмагуль Кайыровна ИП	8 798		606	9 404
Сарсенбекова ЧП	2 175	119		2 056
Сарыагаш ТОО	14 615	2 365		12 250
Спутник-1 ТОО	3 627	2 150		1 477
Технология Чистоты ТОО	1 184			1 184
ТРАНСИНТЕР ТОО	4 685	4 685		0
ФЭСТ Товарищество с Ограниченной Ответственностью	35 123	11 644		23 479

Турар ТОО	158 221	113 318		44 903
УльбаКомплекс ТОО Усть-Каман	1 339		61	1 400
Урал - Бумага ООО	4 230		685	4 915
Филиал Пласформ Амбалаж Санаи Ве Тиджарет А.Ш. СЭЭ	26 435		18 898	45 333
Центр №1 ЛТД ТОО	13 127	785		12 342
Прочие	409 899		153 020	562 919
<b>Итого</b>	<b>6 488 621</b>	<b>1 914 569</b>	<b>2 101 707</b>	<b>6 675 759</b>

#### 18. НАЛОГИ К УПЛАТЕ

(тыс.тенге)

	на 30.09.2012	на 31.12.2011
Налог на добавленную стоимость	411 879	547 398
Индивидуальный подоходный налог	29 537	20 234
Прочие налоги	8 978	24 601
Корпоративный подоходный налог	-	-
Социальный налог	11 342	9 889
	<u>461 736</u>	<u>602 122</u>

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

(тыс.тенге)

	на 30.09.2012	на 31.12.2011
Начисленные затраты по работникам	118 121	94 838
Начисленные отпуска и бонусы	190 247	146 087
Авансы полученные	23 628	34 498
Прочие начисленные обязательства	24 338	20 024
	<u>356 334</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:

- Производство, распределение и продажа продукции собственной марки Группы, включая соки «Gracio», «Да Да», «Нектар Солнечный», сокодержажные напитки «DaDa Day», «Апорт», бутылированная вода «АСУ»
- Производство, распределение и продажа молока собственной марки Группы, «Мое»;
- Производство, распределение и продажа прочей продукции собственной марки Группы, включая чай «Пиала» и чипсы «Гризли»;
- Производство, распределение и продажа продукции с торговыми марками, предоставленными в рамках франшизы, включая газированные безалкогольные напитки «Pepsi», «Pepsi Light», «Mirinda», «Seven-Up» и «AquaFina»;
- 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</b>	<b>30 сентября</b>	<b>2012 г.</b>				
Выручка	8 100 200	3 131 038	6 974 336	7 732 473	-	25 938 046
Операционная прибыль/(убыток) до налогообложения	443 634	221 817	1 380 193	418 987	-	2 464 631
Расходы по подоходному налогу	-	-	-	-	-	-
Чистая прибыль/(убыток)	443 634	221 817	1 380 193	418 987	-	2 464 631
Износ и амортизация	381 883	181 849	98 744	246 769	-	909 245
Приобретение основных средств и нематериальных активов	362 938	7 634	121 107	152 781	-	644 460

	Производство соков и сокосодержащих напитков	Молоко	Продукты питания	Франшиза	Торговля	Консолидирован
<b>Период, закончившийся</b>	<b>30 сентября</b>	<b>2012 г.</b>				
Сегментные активы	14 164 024	2 377 682	4 090 770	9 959 736	-	30 592 212
Активы по отсроченному подоходному налогу	-	-	-	-	-	-
Итого активы	14 164 024	2 377 682	4 090 770	9 959 736	-	30 592 212
Сегментные обязательства	8 593 289	1 699 209	2 904 309	7 615 566	-	20 812 374
Обязательства по отсроченному подоходному налогу	8 253	3 815	8 371	6 504	-	26 944
Итого обязательства	8 601 542	1 703 025	2 912 680	7 622 070	-	20 839 318

## 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 119,992 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 сентября 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», ТОО «Retail Management», ТОО «Almaty Cotton Plant».

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 сентября 2012 г.	За год закончившийся 31 декабря 2011г.	За год закончившийся 30 сентября 2012г.	За год закончившийся 31 декабря 2011 г.
Материнская компания	1 826	1 356	189 369	195 780
Компании под общим контролем	141 591	3 289	16 608	11 951
	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	На 30 сентября 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 30 сентября 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
<b>Материнская компания</b>				
Торговые операции	84 847	507 811		
Займы от материнской компании				2 762 145
Операции с ценными бумагами	2 389 956	281 173	210	210
<b>Компании под общим контролем</b>				
Торговые операции	1 124 782	726 986	148	-
Операции с ценными бумагами	223 469	223 527	-	-

**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 Вэстлал

Айдаркулов Асылбек

Чумичёва Елена