
Примечание 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ, СТРУКТУРА, СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Настоящая консолидированная финансовая отчетность отражает результаты деятельности группы, состоящей из основной организации - АО «Сумбе» и зависимых организаций: ТОО «А-Development» (консолидирована с ТОО «Кен-Сары»).

ТОО «Сумбе» зарегистрировано в форме товарищества с ограниченной ответственностью 7 ноября 2002 года № 51459-1910-ТОО в Управлении юстиции г. Алматы..

Перерегистрировано в форме Акционерного Общества 20 октября 2005 года № 73548-1910-АО в Управлении юстиции г. Алматы..

Акционерное Общество зарегистрировано в Налоговом Комитете по Алмалинскому району г. Алматы, РНН – 600 400 511 888.

Юридический адрес: г. Алматы, ул. Шевченко 157А

Основным видом деятельности АО «Сумбе» являются операции с движимым и недвижимым имуществом.

Численность работающих АО «Сумбе» по состоянию на 01.01.2009г. составляет 9 человек.

Доля участия Компании в уставном капитале зависимых организаций выглядит следующим образом:

Наименование дочерней организации	Местонахождение	Доля участия Компании в уставном капитале	
		%	Сумма
ТОО «А-Development»	г. Алматы	99,5	3 145 881 550

Офис Компании расположен по адресу: г.Алматы, улица Шевченко 157 А

Примечание 2. ОСНОВЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Организации, входящие в Группу, ведут учетные записи и подготавливают финансовую отчетность в соответствии с Законом Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», со стандартами бухгалтерского учета (далее - СБУ) и методическими рекомендациями по составлению финансовой отчетности, утвержденными уполномоченным органом.

Финансовая отчетность Акционерного общества подготавливается исходя из принципа оценки по первоначальной стоимости (по фактической стоимости приобретения).

Финансовая отчетность Акционерного общества составлена согласно методу начисления, за исключением Отчета о движении денег.

Финансовая отчетность составлена на основе допущения о непрерывности деятельности Акционерного общества, поскольку у руководства Акционерного общества нет ни намерения, ни необходимости в ликвидации или в существенном сокращении масштабов деятельности Акционерного общества.

При составлении финансовой отчетности Акционерного общества придерживается таких качественных характеристик, как понятность, уместность, надежность и сопоставимость.

Финансовая отчетность Группы включает консолидированный бухгалтерский баланс, консолидированный отчет о доходах и расходах, и пояснительную записку к консолидированной финансовой отчетности.

Принципы консолидации

Согласно ст. 94 ГК РК дочерним является юридическое лицо, преобладающая часть уставного капитала которого сформировало другое юридическое лицо, или в соответствии с заключенным договором основное товарищество может определять решения, принимаемые дочерним товариществом.

Контроль- это право определять финансовую и иную политику товарищества с целью получения выгоды от его деятельности (МСФО27).

Юридическое лицо признается зависимым (ст. 94 ГК РК), если другое основное товарищество владеет более 20 процентами его голосующих акций, т.е. получает право принимать решения по финансовой и иной политике инвестируемого субъекта без возможности его контроля.

Инвестиции в зависимые компании учитываются в консолидированной финансовой отчетности по методу долевого участия. Метод долевого участия заключается в том, что инвестор учитывает инвестиции по покупной стоимости в момент их приобретения и сумма всех причитающихся дивидендов отражается инвестором в уменьшение балансовой стоимости инвестиций.

Дочерняя организация-это организация, которая находится под контролем другой (основной) организации. Финансовая отчетность АО «Сумбе» и ее дочерней объединены постатейно и построчно посредством суммирования данных об активах, обязательствах, капитала, доходах и расходах. Для того, чтобы консолидированные финансовые отчеты представляли финансовую информацию о группе как единой организации исключены балансовая стоимость инвестиции основной организации в каждую дочернюю и доля основной организации в собственном капитале каждой дочерней, сальдо по счетам взаимных расчетов между основной и дочерней организацией, внутригрупповые операции по доходам, расходам и дивидендам.

Доходы и расходы дочерней организации включаются в консолидированную финансовую отчетность начиная с даты приобретения до даты, на которую материнская организация перестает контролировать дочернюю организацию. Доход или убыток от выбытия дочерней организации признается в консолидированном отчете о прибылях и убытках в качестве дохода или убытка от выбытия дочерней организации.

Признание доходов и расходов

Отражение доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

Нематериальные активы

Первоначальная оценка

Нематериальные активы в момент приобретения отражаются по первоначальной стоимости, включающей фактические затраты по приобретению, в том числе уплаченные при покупке невозмещаемые налоги и сборы, а также затраты по доставке, монтажу, установке и другие расходы.

Последующая оценка

После первоначального признания нематериальные активы учитываются, согласно основному порядку учета, то есть по себестоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация

Затраты, признанные как нематериальные активы амортизируются ежемесячно методом прямолинейного (равномерного) списания в течение срока использования приобретаемых (создаваемых) объектов.

Выбытие

Выбывающие нематериальные активы (по причине списания или иной реализации) списываются с баланса наряду с соответствующей начисленной амортизацией. Результат от выбытия отражается в Отчете о доходах и расходах.

Основные средства

Первоначальная оценка

Основные средства в момент приобретения оцениваются по фактическим затратам. Фактические затраты на приобретение объекта основных средств, включают покупную цену, в том числе пошлины и невозмещаемые налоги на покупку, а также любые прямые затраты по приведению актива в рабочее состояние для использования по назначению; любые торговые скидки вычитаются при определении покупной цены.

Проценты по займам, полученным для финансирования строительства основных средств, капитализируются в составе объектов основных средств. Прочие расходы по займам отражаются в отчете о доходах и расходах.

Метод начисления амортизации

Амортизация начисляется методом равномерного списания стоимости.

Последующие затраты

Расходы на ремонт и техобслуживание относятся на затраты по мере их осуществления. Затраты на реконструкцию и модернизацию капитализируются. Доход или убыток от списания активов относятся на финансовые результаты по мере их списания.

Выбытие

Выбывающие основные средства (по причине списания или иной реализации) списываются с баланса наряду с соответствующей начисленной амортизацией. Результат от выбытия основных средств отражается в Отчете о доходах и расходах.

Учет операций по аренде

Аренда основных средств, когда все риски и выгоды, обычно остаются у арендодателя, классифицируется как текущая аренда. Арендная плата согласно договорам аренды отражается в отчете о доходах и расходах в течение всего срока аренды.

Текущая аренда

Основные средства, сданные в текущую аренду, отражаются в бухгалтерском балансе предприятия в составе основных средств. Они амортизируются в течение ожидаемого периода их полезного использования в соответствии с методом начисления амортизации на однотипные основные средства. Доход от сдачи активов в текущую аренду признается равномерно в течение всего срока аренды.

Инвестиции

Финансовые инвестиции оцениваются по фактическим затратам, то есть по справедливой стоимости внесенного за него возмещения.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: себестоимости и возможной чистой стоимости реализации. Чистая стоимость реализации - это оценочная цена реализации в процессе обычной деятельности за вычетом расходов на завершение работ и расходов по реализации.

Себестоимость приобретенных запасов включает покупную цену и прочие затраты, связанные с покупкой и доставкой. Торговые скидки, возмещения и другие аналогичные статьи вычитаются при определении затрат на приобретение.

Оценка товарно-материальных запасов осуществляется в соответствии с методом средневзвешенной стоимости независимо от группы запасов.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в сумме выставленного счета и включает сумму налога на добавленную стоимость.

Валютные операции

Операции в иностранной валюте при первичном признании отражаются в учете Группы по курсу на дату совершения операции. На каждую отчетную дату денежные статьи в иностранной валюте представляются с использованием конечного курса; не денежные статьи в иностранной валюте, учтенные по фактической стоимости приобретения, представляются по курсу на дату совершения операции; не денежные статьи в иностранной валюте, учтенные по справедливой стоимости, представляются исходя из валютных курсов, которые действовали на момент определения стоимости. Курсовые разницы, возникающие по вышеуказанным операциям, отражаются в Отчете о доходах и расходах и раскрываются отдельно. Для пересчета операций и остатков в иностранной валюте используется рыночный курс. Рыночный курс обмена валют определяется как средневзвешенный биржевой курс тенге к валюте, сложившийся на сессии по состоянию на 11:00 часов алматинского времени.

Деньги

Для целей составления Отчета о движении денег в статью деньги и их эквиваленты включаются:

- суммы на счетах в банках;
- деньги на спец. счетах в банках;
- наличные деньги в кассе.

Отчет о движении денег составляется Группой по прямому методу.

Дивиденды

Дивиденды признаются обязательствами на дату составления финансовой отчетности только в том случае, если они были объявлены на дату составления бухгалтерского баланса. Информация о дивидендах раскрывается в пояснительной записке к финансовой отчетности, если они были объявлены после отчетной даты, но до даты, когда финансовая отчетность готова к выпуску.

Зависимые организации

Зависимыми организациями являются организации, в которых Группа имеет от 20% до 50% голосующих акций или на которые Группа иначе оказывает значительное влияние, но не имеет контроля над ними. Инвестиции в зависимые организации учитываются по покупной стоимости.

Дочерние организации

Дочерняя организация-это организация, которая находится под контролем основной организации. АО «Сумбе» владело долей в размере 100% уставного капитала ТОО «Карамай Продактс».

10 января 2008 года доля в уставном капитале ТОО «Карамай Продактс» была продана Тыныбекову Т.С. за 100 000тенге.

АО «Сумбе» владело долей в размере 49% уставного капитала ТОО «А-Development». С 3 октября 2008 года АО «Сумбе» приобретает долю в размере 50,5% в Уставном капитале ТОО «А-Development».

ТОО «А-Development» является по отношению к АО «Сумбе» дочерней компанией. ТОО «А-Development», в свою очередь является собственником 100% доли в Уставном капитале ТОО «Кен-Сары». Основным видом деятельности ТОО «Кен-Сары» является разведка, добыча и переработка углеводородного сырья.

ТОО «Кен-Сары» владеет правом недропользования на разведку углеводородного сырья в пределах блоков XXXIII-16 D, E, F; XXXIV-16 A, B, C в Мангистауской области (с включением месторождения Арыстановское) в соответствии с подписанным с Министерством энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан (Компетентный Орган) Контрактом на проведение вышеозначенных работ, регистрационный № 1729 от 29 апреля 2005 года.

Контрактная территория включает ранее открытое месторождение нефти, извлекаемые запасы которого по категориям C1+C2 (согласно историческим оперативным подсчетам) оценивались от 2 до 10 миллионов тонн. На государственном балансе запасы ранее не числились.

Площадь работ расположена в районе хорошо развитой региональной инфраструктуры: непосредственно через территорию месторождения проходят нефтепровод Узень-Самара диаметром 1020мм, региональный газопровод, железнодорожная линия Мангистау-Макад, линия электропередач 110 кВ, а также в непосредственной близости проходит автомобильная дорога Актау-Атырау.

В связи с тем, что подрядчик приобрел право только на осуществление разведки, то все затраты до получения результатов этих работ учитываются в учете ТОО «Кен-Сары» как незавершенные, с

дальнейшим отнесением на расходы или предъявлением к возмещению в зависимости от того, найдено или не найдено коммерческое обнаружение и имеет подрядчик или нет намерения вести работы по добыче нефти.

Гудвилл (деловая репутация)

Согласно МСФО (IFRS) 3 гудвилл (деловая репутация) это будущие экономические выгоды, возникающие в связи с активами, которые не могут быть индивидуально идентифицированы и отдельно признаны. На дату покупки покупатель должен признать гудвилл, полученный в результате объединения бизнеса, в качестве актива и оценивать по фактической стоимости. Фактическая стоимость гудвилла определяется как разность между стоимостью покупки и справедливой стоимостью идентифицируемых активов и обязательств, в т.ч. условных обязательств.

Гудвилл (деловая репутация) не подлежит амортизации, должна на ежегодной основе тестироваться на обесценение.

Отсроченные налоговые обязательства и активы

Для целей составления отчетности применяется следующая классификация налогов и сборов:

Текущие налоги и сборы – суммы налогов и сборов, подлежащие уплате (возмещению) в результате осуществления налогооблагаемых операций в текущем отчетном периоде.

Отсроченные налоги – суммы налогов, подлежащие уплате или возмещению в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых разниц.

Корпоративный подоходный налог (Подоходный налог) является одним из наиболее существенных видов налогов, уплачиваемых группой. Кроме суммы налога, относящегося к отчетному периоду, в отчетности Общества должны быть отражены также и будущие налоговые обязательства и активы (отсроченные налоги).

Отсроченные налоговые обязательства и активы образуются в связи с разницей между учетной и налоговой стоимостью активов и обязательств.

АО «Сумбе» определяет временные разницы путем сравнения балансовых сумм активов и обязательств в финансовой отчетности с соответствующей налоговой базой.

В 2008 году отложенных налоговых требований и обязательств не возникает, в связи с тем, что налоговая база активов и обязательств не имеет разницы между налоговой базой и балансовой стоимостью и поскольку нет полной уверенности и вероятности того, что АО «Сумбе» будет располагать достаточной налогооблагаемой прибылью.

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данных финансовых отчетов (суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

Примечание 3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленного износа и после переквалификации объектов ОС:

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование, передаточные устройства	Транспортные средства	Прочие	Незавершенное строительство	Итого
С-до на 31.12.07г. По первоначальной стоимости	17 562 473	41 009 282	4 429 164	81 061 226	39 703 207	4 422 040	188 187 391
Поступило	14 713 924	680 892 781	316 569 027	25 394 419	54 679 414	2 709 875 900	3 802 125 465
Поступление ОС	14 713 924	680 892 781	316 569 027	25 394 419	54 679 414	2 709 875 900	3 802 125 465
Выбыло	32 276 397	350 998 049	170 893 011	23 205 914	22 756 320	61 104 601	661 234 292
Выбыло ОС	32 276 397	350 998 049	170 893 011	23 205 914	22 756 320	61 104 601	661 234 292
С-до на 31.12.08г. По первоначальной стоимости	0	370 904 014	150 105 180	83 249 731	71 626 301	2 653 193 339	3 329 078 564
Накопленный износ С-до на 31.12.07г.	0	3 566 483	858 664	10 458 767	11 777 455	0	26 661 368
Начислено износа	0	39 393 689	29 240 607	9 690 166	15 195 559	0	93 520 021
Износ по выбывшим ОС	0	(3 704 701)	(895 573)	(3 589 537)	647 594	0	(7 542 217)
Накопленный износ С-до на 31.12.08г.	0	39 255 471	29 203 698	16 559 396	27 620 607	0	112 639 171
Балансовая ст-ть за минусом износа на							
31.12.2007	17 562 473	37 442 799	3 570 501	70 602 459	27 925 752	4 422 040	161 526 024
31.12.2008	0	331 648 543	120 901 483	66 690 335	44 005 694	2 653 193 339	3 216 439 393

Примечание 4. ИНВЕСТИЦИИ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
ТОО «А-Девелопмент»	1 291 322 818	0
Итого	1 291 322 818	0

Примечание 5. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Расходы будущих периодов (разведочные активы)	0	4 774 813 637
Итого	0	4 774 813 637

Примечание 6. ПРОЧИЕ АКТИВЫ (НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ)

	Программное обеспечение	Прочие нематериальные активы	Итого
С-до на 31.12.07г. По первоначальной стоимости	284 140	2 879 781	3 163 921
Поступило	13 984 758	0	13 984 758
Поступление	13 984 758	0	13 984 758
Выбыло	18 960	1 757 756	1 776 716
Выбытие	18 960	1 757 756	1 776 716
С-до на 31.12.08г. По первоначальной стоимости	14 249 938	1 122 025	15 371 963
Накопленный износ С-до на 31.12.07г.	133 546	355 715	489 261
Начислено износа	4 223 342	78 542	4 301 884
Износ по выбывшим	0	90 377	90 377
Накопленный износ С-до на 31.12.08г.	4 356 888	343 880	4 700 768
Балансовая ст-ть за минусом износа на			
31.12.2007	150 594	2 524 066	2 674 660
31.12.2008	9 893 050	778 145	10 671 195

Примечание 7. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Топливо	801 068	3 623 025
Запасные части	393 733	3 899 509
Прочие материалы	1 412 533	38 242 239
Сырье и материалы, товары	24 310 948	140 939 875
Итого	26 918 282	186 704 647

Примечание 8. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Подписка	20 649	0
Обязательная страховка ГПО автовладельцев	107 640	92 288
Обязательное страхование ответственности работодателя	72 326	474 002
Страхование имущества	650 788	4 424 412
Итого	851 403	4 990 702

Примечание 9. СЧЕТА К ПОЛУЧЕНИЮ

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками отражается в учете по исходным суммам счетов-фактур.

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Покупка доли УК	26 947	0
Маркетинговые услуги		0
Аренда имущества	12 300 474	11 087 102
Реализация нефтепродуктов	6 929 320	0
Услуги хранения	4 756 389	0
Прочая реализация	57 288	72 292 497
Итого	24 070 418	83 379 599

Примечание 10. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ

Взаимоотношения с поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и поставку ТМЗ осуществляет на условиях предварительной оплаты.

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Оборудование	2 268 142	0
Прочие	1 393 452	3 431 405
Строительно-монтажные работы	1 447 042	1 804 125
Основные средства	2 550 265	0
Сырье и материалы, товары	60 841 710	539 300
Транспортировка нефтепродуктов	671 402	3 721 675
Итого	69 172 013	9 496 505

Примечание 11, 11А ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Налоги	45 779 377	572 786
Финансовая помощь	1 825 191 570	1 447 163 449
Таможенный платеж		2 077 607
Прочие	63 252 400	110 735 612
Налоги НДС	0	225 596 720
Налоги КПП	0	55 979 763
Налоги Прочие	0	655 496
Прочие	0	248 043
Итого	1 934 223 347	1 843 029 477

Примечание 12. ДЕНЬГИ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Деньги на расчетном счете	867 271	16 095 655
Деньги в кассе	225 442	198 976
Деньги на депозитном счете	0	44 503 696
Деньги на карт-счете	783 866	1 795 884
Итого	1 876 579	62 594 211

Отчет о движении денежных средств:

	01.01.2008г	01.01.2009г
Поступление денег от операционной деятельности	8 594 921 422	480 066 736
Выбытие денег от операционной деятельности	9 176 907 479	1 774 704 687
Поступление денег Инвестиционная деятельность	25 601 777	1 250 606 758
Выбытие денег Инвестиционная деятельность	55 844 797	455 465 145
Поступление денег Финансовая деятельность	4 559 486 577	1 716 796 222
Выбытие денег Финансовая деятельность	4 421 586 577	1 278 368 816
Деньги на начало отчетного периода	476 205 656	1 876 579
Корректировка (увеличение) сальдо на начало отч.периода по поступившим дочерним предприятиям		121 974 272
Корректировка (уменьшение) сальдо на начало отч.периода по выбывшим дочерним предприятиям		187 708
Деньги на начало отчетного периода (с учетом корректировок)	476 205 656	123 663 143
Деньги на конец отчетного периода	1 876 579	62 594 211

Примечание 13 . Уставной капитал

Уставный капитал определен в размере 182 000 000 тенге, разделенных на 182 000 простых акции по номинальной стоимости 1000 тенге и полностью оплачен.

Сведения по структуре акционеров по состоянию на 01.01.2009г.:

Держатели акции	Доля в УК (%)	Кол-во держателей	Кол-во акции, штук
Физическое лицо	90,1473 %	1	164 068
Физическое лицо	9,8527 %	1	17 932

Примечание 14 . Долгосрочные обязательства (займы)

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Банковские займы		12 107 957 481
Прочие		
Итого		12 107 957 481

Примечание 14А. Долгосрочная кредиторская задолженность

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Финансовая помощь		333 407 410
Вознаграждения банковские		1 127 549 545
Прочие		13 730
Итого		1 460 970 685

Примечание 15 КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Финансовая помощь		
Краткосрочные займы	380 000 000	204 620 966
Итого	380 000 000	204 620 966

Примечание 16. РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
За строительно-монтажные работы	1 629 465	102 225 260
За основные средства	285 126	39 160 887
За выполненные работы, оказанные услуги, услуги аренды	2 702 113	30 961 447
Прочие услуги	3 369 194	165 258 682
За услуги аренды	0	10 210 680
Итого	7 985 898	347 816 956

Примечание 17 АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Аренда ОС	406 000	0
За выполненные работы, оказанные услуги		0
Прочие	12 168 000	0
Предоплата за нефтепродукты	562 539 011	0
Итого	575 113 011	0

Примечание 18. НАЧИСЛЕННЫЕ РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Корпоративный подоходный налог		12 910 149
Налог на добавленную стоимость		393 403
Налоги прочие	30 732	97 162 334
Депонированная заработная плата	173 032	0
Вознаграждение по займам	4 841 095	2 052 731
Претензия		
Прочие	374 482	6 039
Финансовая помощь	668 178 908	
Перевод банковского займа	1 605 609 147	
Итого	2 279 207 396	112 524 656

Примечание 19. ДОХОДЫ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Доход от основной деятельности	50 629 503	99 965 971
Маркетинговые услуги		
Доходы от реализации нефтепродуктов	1 114 695 810	
Доходы от услуг хранения нефтепродуктов	242 041 290	
Прочие	13 162 113	516 970 053
Итого:	1 420 528 716	616 936 024

Примечание 20. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Себестоимость реализованных нефтепродуктов	1 058 321 618	91 563 428
Итого:	1 058 321 618	91 563 428

Примечание 21. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Заработная плата и отчисления	66 449 722	38 734 268
Износ основных средств и НМА	23 859 179	10 158 555
Коммунальные расходы	4 211 543	299 051
Услуги банка и прочие	3 249 586	1 821 534
Налоги	11 062 866	3 303 879
Услуги связи	3 256 145	1 940 406
Прочие	15 881 880	29 491 564
Командировочные, представительские расходы	2 595 885	6 196 158
Хозяйственные расходы	89 528	3 811 211
Страхование (автотранспорта, прочее)	2 132 523	545 506
Юридические услуги		1 830 025
Подписка	271 091	115 459
Претензия		599
Содержание и ремонт ОС	3 355 629	1 155 514
Аренда	983 642	5 019 155
Итого:	137 399 219	104 422 884

Примечание 22. РАСХОДЫ ПО ПРОЦЕНТАМ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Расходы по вознаграждениям	97 905 077	914 420 286
Итого	97 905 077	914 420 286

Примечание 23. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Заработная плата и отчисления	34 445 917	
Износ основных средств и нематериальных активов	34 144 559	159 027
Аренда ОС	2 418 927	8 367
Услуги связи	5 151 516	1 887 219
Содержание и ремонт ОС	3 527 073	
Материальные затраты	550 286	
Налоги	12 712 706	3 039
Электроэнергия, коммунальные	2 147 207	331 808
Арендная плата		10 359 779
Страхование нефтепродуктов, ГПО	3 047 377	19 493
Транспортные расходы (жел.дорога, прочее)	23 029 535	112 142 622
Естественная убыль	412 690	
Прочие расходы	9 263 564	27 051
Услуги за выполненные работы, оказанные услуги	232 571	131 715
Охрана объектов	9 561 930	
Штрафы, пени по договорам		
Итого	140 645 858	125 070 120

Примечание 23А. ДОЛИ УЧАСТИЯ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Доли участия в зависимом товариществе А-Девелормент	(204 567 248)	0
Доход (убыток) от выбытия дочерней организации		38 155 766
Итого	(204 567 248)	38 155 766

Примечание 24. ДОХОДЫ (РАСХОДЫ) ОТ НЕ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**Доходы от не основной деятельности**

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Доход от выбытия основных средств	80 056 862	55 331 978
Доход от выбытия инвестиций, финансовых инвестиций		100 000
Доход от курсовой разницы	113 131 712	(19 447 986)
Доход от не основной деятельности (посреднические услуги)		
Доход от оказания услуг	14 621 052	
Доход от претензий		
Доход от безвозмездно полученного имущества		
Доход от реализации материалов	816 751	
Доходы в виде вознаграждения	3 572 496	
Прочие доходы от не основной деятельности	54 311 449	34 214 542
Итого	266 510 323	70 198 534

Расходы по не основной деятельности

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Расходы по выбытию основных средств	66 164 588	69 259 560
Расходы по выбытию инвестиций, финансовых инвестиций		100 000
Расходы по курсовой разнице	107 334 559	2 964 799
Прочие расходы по не основной деятельности	54 460 559	23 262 121
Итого	227 959 706	95 586 480

Примечание 25. ДОХОД (УБЫТОК) ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Доход (Убыток) от основной деятельности	(180 033 985)	(706 427 696)
Доля участия в зависимом Товариществе		38 155 766
Доход от не основной деятельности	274 298	(25 387 946)
Итого	(179 759 687)	(693 659 876)

Примечание 26. ПОДОХОДНЫЙ НАЛОГ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Подоходный налог	23 735 583	80 596 609
Итого	23 735 583	80 596 609

Примечание 27. ДОХОД ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОСЛЕ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Наименование	01.01.2008г	01.01.2009г
Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения	(179 759 687)	(693 659 876)
Расходы по подоходному налогу	23 735 583	80 596 609
Итого	(203 495 270)	(774 256 485)

РАСШИФРОВКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ГРУППЕ АО "СУМБЕ" НА КОНЕЦ 2008 ГОДА

Дата возникновения	Контрагенты	Дата погашения	счет бух.учета	сумма по учету	назначение
июн.08	VJ Services Cj Middle East	янв.2009г.	1211	139 182	реализация услуг
сен.07	Гидротехник Мангистау ТОО	янв.2009г.	1211	3 129	реализация услуг
мар.08	Даерс ТОО	янв.2009г.	1211	6 259	реализация услуг
май.07	НУР ТОО	янв.2009г.	1211	21 600	реализация ГСМ
июн.08	Мангистау Логинг Сервис ТОО	янв.2009г.	1211	3 404 525	Претензия
сен.07	Meerbusch ТОО	янв.2009г.	1211	67 330 064	реализация ГСМ
июл.08	Райгер-Атырау ТОО	янв.2009г.	1211	115 188	Реализация ОС
май.08	Каротажник ТОО	янв.2009г.	1211	67 386	реализация услуг
декабрь 08г.	Карамай Продактс ТОО	янв.2009г.	1211	9 877 102	аренда ОС
нояб.-дек.08г.	Alatau Kent Engineering ТОО	март 2009г.	1211	1 210 000	аренда земельного участка
ноябрь 2008г.	Мустагулова Кульдариха	1-е пол.09г.	1211	1 205 164	товар
	Итого	примечание №9		83 379 599	
сен.08	GSM Казахстан ТОО	янв.09	1611	80 279	предоплата за сотовую связь
дек.06	Актюбинская технологическая контора по обработке документов	янв.09	1611	161 610	предоплата на трансп.грузов
мар.08	Алма-ТВ АО Мангистауский филиал	янв.09	1611	304	за кабельное ТВ
дек.08	Банкнотная фабрика НРБК РГП	янв.09	1611	1 749	За изготовлен. сопров. накладных
дек.08	Батыс-Полаир ТОО	янв.09	1611	150 000	предоплата за миксер
июл.08	Бриз Мангистау ТОО	янв.09	1611	14 000	залог за тару-19л
сен.08	Гелиос ТОО	янв.09	1611	195 000	за ГСМ
окт.06	Интертич Медицинский Ассистанс ТОО	янв.09	1611	154 975	мед/обслуживание
12.12.2008	Инфо Тех&Сервис ТОО	янв.09	1611	344 300	поддержка программы Юрист
17.08.2008	КазтрансОйл АО	янв.09	1611	3 721 675	за транспортировку нефти, воды
09.09.2008	КМН- Жайык ТОО	янв.09	1611	19 422	за газ
13.09.2007	Компания Соби	янв.09	1611	4 388	проживание в гостинице
25.09.2008	Мангистауская дистанция электроснабжения Филиал АО НК КТЖ	янв.09	1611	48 267	предоплата за эл/энергию
25.07.2007	САБЭ ТОО	янв.09	1611	120 000	обучение
15.12.2008	ТТ-Сейт ТОО	янв.09	1611	99 550	за ТМЦ
11.09.2008	Мангистау профсервис ТОО	янв.09	1611	408 100	предоплата за аренду
фев.06	Шлюмберже Лоджелко Инк Филиал	янв.09	1611	147 120	перевод
23.06.2008	VJ Services Cj Middle East	янв.09	1611	2 093 716	за аренду оборудования
сен.08	Компания ЭКОС НП	янв.09	1611	1 551 246	Предоплата за монтаж
июл.07	Кар-Тел ТОО	2009г.	1611	176 205	услуги связи
ноя.08	Премьер ИД ТОО	янв.2009г.	1611	4 000	подписка
сентябрь 08г.	Гелиос ТОО	1-е пол.09г.	1611	600	мойка автомобиля
	Итого	примечание №10		9 496 505	
10.05.2007	Meerbusch ТОО	янв.09	1111	876 105 409	финансовая помощь
31.03.2008	Сотрудники компании	янв.09	1251	1 183 287	задолженность сотрудникам

31.12.2007	НК Мангистауской области	январь.09	1281	2 650 393	Переплата по налогам
декабрь 08г.	Задолженность по зарплате	январь.2009г.	3351	325 000	аванс по зарплате
декабрь 08г.	Подотчет сотрудников АО	январь.2009г.	1251	7 906	прочие
ноя.-дек.2008	Meerbusch TOO	февраль. 09г.	1111	17 415 000	финансовая помощь
май,ноябрь08г	Карамай Продактс TOO	2009г.	1111	279 818 944	финансовая помощь
июль, окт.2007г.	КСМ-Курылыс TOO	2009г.	1111	92 000 000	финансовая помощь
Август 08г.	Савченко С.Ф. ЧЛ	апрель 09г.	1111	540 000	финансовая помощь
Август 08г.	Саханов Н.Н.	март 2009г.	1111	58 682 315	уступка права требования
Август,дек.08г.	Сумбе Инвест TOO	февраль. 09г.	1111	65 518 201	финансовая помощь
15.01.2008г	TOO Агро Джет	15.01.2009г	1281	200 000	финансовая помощь
03.07.2008г	TOO Агро Джет	01.07.2009г	1281	235 000	финансовая помощь
20.11.2007	TOO Меербуш	19.11.2010г	1111	35 618 000	финансовая помощь
26.11.2007	TOO Меербуш	26.11.2010г	1111	45 250 000	финансовая помощь
01.11.2007	TOO Меербуш	01.11.2010г	1111	85 000 000	финансовая помощь
	Итого	примечание №11		1 560 549 455	
2007-2008гг.	КПН	2009г.	311	55 979 763	КПН
2008г.	Налог на землю	2009г.	316	290 636	Налог на землю
2008г.	Налог на имущество	2009г.	318	364 723	Налог на имущество
декабрь 08г.	НДС	2009г.	142	2 010 169	НДС
2008г	Налог Управление - НДС зачетный	2009г	142	223 834 594	НДС зачетный
31.12.2008	НК Алмалинский	2009г	312,321,322	137	переплата по налогам и обязательствам
	Итого	примечание №11 А		282 480 022	

РАСШИФРОВКА КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ГРУППЕ АО "СУМБЕ" НА КОНЕЦ 2008 ГОДА

Дата возникновения	Контрагенты	Дата погашения	счет бух.учета	сумма по учету	назначение
2007г	Займ ККБ	2014г	4012	7 360 943 780	банк займ
17.04.07г	Казкоммерцбанк АО	06.04.2014г	4012	4 747 013 701	банк займ на рефинансирование судной задолженности
	Итого	примечание №14		12 107 957 481	
17.04.07г	Казкоммерцбанк АО	06.04.2014г	3382	452 622 887	вознаграждения по банк займ (цель- для рефинансирования судной задолженности)
апр.07	Вознаграждения по займам ККБ	01.05.2014		674 926 658	Вознаграждения по кредитам
январь.06	Ким В.Г.	01.03.2009		13 730	прочая задолженность
апр.07	Агро Джет TOO	31.01.2009		15 420 000	Фин. Помощь
22.10.2008	Swansea Interprises Corp	22.10.2011	3392	317 987 410	финансовая помощь
	Итого	примечание №14 А		1 460 970 685	
	Займ Народный Банк			204 620 966	Банковский займ
	Итого	примечание №15		204 620 966	
дек.08	Astel АО	январь.09	3311	234 588	Услуги связи
дек.08	BEST-V TOO	январь.09	3311	109 271	ТМЦ
дек.08	Gefest и К TOO	январь.09	3311	70 900	Сушильный барабан
сен.08	GSM Казахстан TOO	январь.09	3311	285 252	Предоплата за сот.связь
сен.08	Security for all TOO	январь.09	3311	12 887 815	охрана объектов
сен.08	SED TOO	январь.09	3311	5 940 000	Эколог.мониторинг
дек.08	АБУ-групп TOO	январь.09	3311	5 013 242	ГСМ
мар.08	Автоматика и Безопасность TOO	январь.09	3311	11 055	обслуж объектов
дек.08	Аз-Кис TOO	январь.09	3311	75 100	кислород
май.08	Ак Берен МФ РГКП	январь.09	3311	1 226 664	обслуж объектов
дек.08	Актауская городская поликлиника ГККП	январь.09	3311	128 225	профосмотр

дек.08	Актауский Государственный Университет им.Ш.Есенова	янв.09	3311	120 000	обучение студента
дек.08	АПНУ САЭМ ТОО	янв.09	3311	210 488	наладка ППН
сен.08	Бай ТОО	янв.09	3311	80 850	канцтовары
сен.08	Байжаунов М.М. ИП	янв.09	3311	438 350	запчасти
сен.08	Бас-Актау ТОО	янв.09	3311	16 304 159	питание на месторождении
апр.08	Бейкер Хьюз Сервисес Интернэшнл, Инк. ФК	янв.09	3311	49 765 825	аренда обор-ия
сен.08	Буркит Интернэшнл ТОО	янв.09	3311	368 823	фильтры
апр.08	Геоплазма ТОО	янв.09	3311	6 310 400	геологоразведка
авг.08	ГЕОС ТОО	янв.09	3311	13 936 904	определениеуровня жидкости
дек.08	Дан+ ТОО	янв.09	3311	40 500	Возмещение командировочных
сен.08	ДХЛ Интернешенл Казахстан ТОО	янв.09	3311	13 089	доставка корреспонденции
авг.08	Жанбатыров Т	янв.09	3311	484 530	трансп.услуги
сен.08	Жоллы ТОО	янв.09	3311	16 083 938	трансп.услуги
авг.08	Жакай А.Н. ИП	янв.09	3311	42 000	за стоянку а/м
сен.08	Заман-Гео ТОО	янв.09	3311	1 180 850	проектные работы
июн.08	Каз.Корпорация Интертич	янв.09	3311	1 102 220	страхование
дек.08	Казпромавтоматика ТОО	янв.09	3311	40 001	поверка СИ
сен.08	КазЭнергоТрансКонсалтинг ТОО	янв.09	3311	500 000	обсл.эл/сетей
авг.08	Каракудукмунай ТОО	янв.09	3311	14 479 698	сбор и транспортировка нефти
мар.08	Каскор-Машзавод АО	янв.09	3311	125	остаток долга
июн.08	КаспианДаунхолСервисезТОО	янв.09	3311	3 876 779	аренда оборудования
дек.07	КаспийМунайГаз НИПИ АО	янв.09	3311	801 480	проектные работы
сен.08	КЕЗБИ ТОО	янв.09	3311	79 532 034	кпитальный ремонт скважин
сен.08	Комплексные системы ТОО	янв.09	3311	1 101 500	материалы
июл.08	Кунанбаев ИП	янв.09	3311	164 456	Запчасти, эл/материалы
авг.08	Мангистау-Мониторинг ТОО	янв.09	3311	3 771 934	Мониторинг 1,2 кварталы
дек.08	МАЭК Казатомпром ТОО	янв.09	3311	401 654	Эл/энергия ВП
ноя.08	Молдажанова А.У. ИП	янв.09	3311	314 900	транспортные услуги
дек.08	Молест ТОО	янв.09	3311	25 000	аккумулятор
сен.08	Казакхтелеком МОДТ	янв.09	3311	471 082	Услуги связи
июн.08	Марал-Сай ТОО	янв.09	3311	1 100	транспортные услуги
сен.08	Мунайкурылыссервис ТОО	янв.09	3311	43 505	Материалы
сен.08	Мунайтекс ТД ТОО	янв.09	3311	2 145 800	ТМЦ
авг.08	НАЦ ТОО	янв.09	3311	750 000	Эколог.мониторинг
ноя.08	Недра ТОО	янв.09	3311	102 410	запчасти для а/м
июл.08	НИПИнефтегаз АО	янв.09	3311	13 709 112	научная продукция
дек.08	НЭКФ ОРТИМУМ ТОО	янв.09	3311	13 272 524	научная продукция
июл.08	Отрар Тревел ТОО	янв.09	3311	5 393	доп.услуги
июл.08	Пана Иншуранс СК АО	янв.09	3311	4 708 237	страхование
апр.08	Смит Интернэшнл Норд Си	янв.09	3311	10 210 680	аренда оборудования
авг.08	Соколенко А.В. ИП	янв.09	3311	3 100	заправка картриджа
сен.08	Строй и К ТОО	янв.09	3311	19 564 685	СМР
авг.08	Сумбе Инвест ТОО	янв.09	3311	68 353	хоз.обслуживание
июл.08	Торговый Мир Актау ТОО	янв.09	3311	319 688	Строймат-лы
авг.08	Трансвелл ТОО	янв.09	3311	37 559 929	транспортные услуги
авг.08	Тулпар-Авто ТОО	янв.09	3311	121 695	т/обсл.а/машин
июл.08	Учреждение Меддезинфекция	янв.09	3311	245 745	дезинфекция
авг.08	Фортуна ТОО	янв.09	3311	304 936	монтаж пож.сигнализации
июл.08	Центурион Охранное Агенство ТОО	янв.09	3311	585 460	охрана объектов
авг.08	Щеголев-Техцентр Копия	янв.09	3311	3 480	визитки
дек.08	Электромонтажная фирма Багдар ТОО	янв.09	3311	3 128 540	проектные работы
ноя.06	Нефтемаш ОАО	янв.09	3311	330 270	оборудование
июн.08	VJ Services Cj Middle East	янв.09	1612	125 658	за аренду оборудования
дек.08	GSM Казахстан ОАО Казакхтелеком ТОО	янв.09	3311	89 890	Усл связи
дек.08	Tokheim-Asia ТОО	янв.09	3311	285 126	

дек.08	Азия НТ ТОО	янв.09	3311	81 447	
дек.08	Эрнест энд Янг ТОО	янв.09	3311	2 104 512	Аудит усл
	Итого	примечание №16		347 816 956	
фев.08	НК по Мангистауской области	янв.09	311,312, 315,319	106 782 430	
мар.08	ГЦВП РГКП	янв.09	321,322	2 054 182	
ноя.08	ОА Народный Банк - % по краткосрочным займам	мар.09	3381	2 052 731	
2008г.	Налоги, сборы	1 кв.2009г.	319, 321, 322, 311	1 629 274	
09.07.2007	Maltby Investment Inc Компания	09.07.2010г	3392	6 039	
	Итого	примечание №18		112 524 655	