

АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ ТОО «СУМБЕ»

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

по состоянию на 31 декабря 2004 года

АЛМАТЫ, 2005

| <b>Содержание</b>  | <b>Страницы</b> |
|--|-----------------|
| Аудиторский отчет  | 2               |
| Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2004г.                             | 3               |
| Отчет о доходах и расходах за год, закончившийся 31 декабря 2004г.                 | 4               |
| Отчет о движении денег за год, закончившийся 31 декабря 2004г.                     | 5               |
| Отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2004г. | 6               |
| Примечание к финансовой отчетности   | 7               |

**ТОО «СУМБЕ»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31.12.2004 г.**  
(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

|  | Прим. | 31.12.2003г.       | 31.12.2004г.       |
|--|-------|--------------------|--------------------|
| <b>АКТИВЫ</b>  |       |                    |                    |
| <b>1. Долгосрочные активы</b>                              |       |                    |                    |
| Основные средства (балансовая стоимость)                   | 3     | 44 840 799         | 100 340 587        |
| Инвестиции   | 4     | 65 400             | 38 916 245         |
| Расходы будущих периодов                                   | 5     |                    |                    |
| Прочие активы  | 6     | 318 726            | 274 930            |
| <i>Итого долгосрочные активы</i>                           |       | <i>45 224 925</i>  | <i>139 531 762</i> |
| <b>2. Текущие активы</b>                                   |       |                    |                    |
| Товарно-материальные запасы                                | 7     | 112 833            | 198 988            |
| Расходы будущих периодов                                   | 8     |                    | 39 055             |
| Счета к получению  | 9     | 421 578            | 7 229 069          |
| Авансы выданные  | 10    |                    | 24 371 587         |
| Прочая дебиторская задолженность                           | 11    | 138 314 149        | 61 396 123         |
| Прочие активы  |       |                    |                    |
| Деньги   | 12    | 13 625             | 744 639            |
| <i>Итого текущие активы</i>                                |       | <i>138 862 185</i> | <i>93 979 461</i>  |
| <b>Всего активов</b>                                       |       | <b>184 087 110</b> | <b>233 511 223</b> |
| <b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                 |       |                    |                    |
| <b>3. Собственный капитал</b>                              |       |                    |                    |
| Уставный капитал   | 13    | 1 000 000          | 19 000 000         |
| Дополнительный неоплаченный капитал                        | 13    |                    |                    |
| Нераспределенный доход и прочий капитал:<br>предыдущих лет |       | (4 940)            | 13 981 366         |
| отчетного года   |       | 13 986 306         | 69 646 705         |
| <i>Итого собственный капитал</i>                           |       | <i>14 981 366</i>  | <i>102 628 071</i> |
| <b>4. Долгосрочные обязательства</b>                       |       |                    |                    |
| Займы  | 14    | 153 277 016        | 129 128 847        |
| <b>Кредиторская задолженность</b>                          | 14    |                    |                    |
| Отсроченные налоги   | 25    |                    |                    |
| <b>Итого долгосрочные обязательства</b>                    |       | <i>153 277 016</i> | <i>129 128 847</i> |
| <b>5. Текущие обязательства</b>                            |       |                    |                    |
| Краткосрочные займы  | 15    |                    |                    |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 16    | 4 728              | 1 644 861          |
| Авансы полученные  | 17    |                    |                    |
| Начисленные расходы и прочие обязательства                 | 18    | 15 824 000         | 109 444            |
| <i>Итого текущие обязательства</i>                         |       | <i>15 828 728</i>  | <i>1 754 305</i>   |
| <b>Всего собственного капитала и обязательств</b>          |       | <b>184 087 110</b> | <b>233 511 223</b> |

Руководитель

Главный бухгалтер

**ТОО «СУМБЕ»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ**  
**31.12.2004 г.**  
 (суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

|  |     | <b>2003г.</b>     | <b>2004г..</b>    |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| Доход от основной деятельности                               | 19  | 24 465 127        | 33 581 176        |
| Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг)           | 20  | 65 132            |                   |
| <b>Валовый доход</b>   |     | 24 399 995        | 33 581 176        |
| Расходы периода, всего, в т.ч.:                              |     | (11 334 683)      | (12 883 588)      |
| - общие и административные расходы                           | 21  | (11 334 683)      | (4 959 186)       |
| - расходы по процентам                                       | 22  |                   | -                 |
| - расходы по реализации                                      | 23  |                   | (7 924 402)       |
| <b>Доход (убыток) от основной деятельности</b>               |     | 13 065 312        | 20 697 588        |
| Доля участия в зависимом товариществе                        | 23А |                   | 38 891 555        |
| Доход (убыток) от неосновной деятельности                    | 24  | 4 746 240         | 22 266 613        |
| Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения    | 25  | 17 811 552        | 81 855 756        |
| Подходный налог, в т.ч. - расходы по отсроченному налогу     | 26  | (3 825 246)       | (12 209 051)      |
| Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения | 27  | 13 986 306        | 69 646 705        |
| <b>Чистый доход (убыток)</b>                                 |     | <b>13 986 306</b> | <b>69 646 705</b> |

Руководитель

Главный бухгалтер

ТОО «СУМБЕ»  
**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕГ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31.12.2004 г.**  
(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

|   | 2003г.             | 2004г.             |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>1. Операционная деятельность</b>   |                    |                    |
| <b>1.1. Поступление денег</b>   | <b>27 971 652</b>  | <b>56 210 854</b>  |
| Доход от реализации продукции (работ, услуг)                                      | 27 966 410         | 30 312 118         |
| Авансы полученные   |                    |                    |
| Дивиденды   |                    | -                  |
| Прочие поступления  | 5 242              | 25 898 736         |
| <b>1.2. Выбытие денег</b>   | <b>14 510 852</b>  | <b>67 898 557</b>  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 8 871 025          | 29 277 472         |
| Расчеты по заработной плате   | 280 492            | 1 614 876          |
| Пенсионное обеспечение  | 32 796             | 184 656            |
| Выплаты по налогам  | 5 326 539          | 12 281 131         |
| Авансы выданные   |                    | 24 371 587         |
| Выплата процентов   |                    |                    |
| Прочие выплаты  |                    | 168 835            |
| <b>Увеличение (+), уменьшение (-) чистых денег от операционной деятельности</b>   | <b>13 460 800</b>  | <b>-11 687 703</b> |
| <b>2. Инвестиционная деятельность</b>   |                    |                    |
| <b>2.1. Поступление денег</b>   |                    |                    |
| Доход от реализации ОС и НА   |                    |                    |
| Прочие поступления  |                    |                    |
| <b>2.2. Выбытие денег</b>   | <b>56 139 614</b>  | <b>50 037 506</b>  |
| Приобретение основ, средств и немат. активов                                      | 56 139 614         | 50 037 506         |
| Приобретение финансовых инвестиции  |                    |                    |
| Прочие выплаты  |                    |                    |
| <b>Увеличение (+), уменьшение (-) чистых денег от инвестиционной деятельности</b> | <b>56 139 614</b>  | <b>-50 037 506</b> |
| <b>3. Финансовая деятельность</b>   |                    |                    |
| <b>3.1. Поступление денег</b>   |                    |                    |
| Краткосрочные кредиты   |                    |                    |
| Прочие поступления  | 187 166 500        | 309 790 250        |
| <b>3.2. Выбытие денег</b>   | <b>145 471 561</b> | <b>247 334 027</b> |
| Выплата дивидендов  |                    |                    |
| Погашение займов  |                    |                    |
| Прочие выплаты  | 145 471 561        | 247 334 027        |
| <b>Увеличение (+), уменьшение (-) чистых денег от финансовой деятельности</b>     | <b>41 694 939</b>  | <b>62 456 223</b>  |
| ИТОГО: Увеличение (+), уменьшение (-) денег                                       | -983 875           | 731 014            |
| Деньги на начало отчетного периода  | 997 500            | 13 625             |
| Деньги на конец отчетного периода   | 13 625             | 744 639            |

Руководитель

Главный бухгалтер

**ТОО «СУМБЕ»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ЗА ГОД,**  
**ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31.12.2004 ГОДА**  
(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

|  | <b>Уставный капитал</b> | <b>Дополнительный неоплаченный капитал</b> | <b>Нераспределенный доход (убыток)</b> | <b>Итого</b>       |
|--|-------------------------|--|--|--------------------|
| <b>Сальдо на 31.12.2003г.</b>              | <b>1 000 000</b>        |  | 13 981 366                             | 14 981 366         |
| Внесение изменений в учредит. документы    | 18 000 000              |  |  | 18 000 000         |
| Вклад в уставный капитал дочерней компании |                         |  |  |                    |
| Корректировка на налоги по проверкам       |                         |  |  |                    |
| Корректировка суммы дооценки               |                         |  |  |                    |
| Чистый доход отчетного периода             |                         |  | 69 646 705                             | 69 646 705         |
| Начисленные дивиденды                      |                         |  |  |                    |
| <b>Сальдо на 31.12.2004г.</b>              | <b>19 000 000</b>       |  | <b>83 628 071</b>                      | <b>102 628 071</b> |
|  |                         |  |  |                    |

Руководитель

Главный бухгалтер

---

**Примечание 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ, СТРУКТУРА, СПЕЦИФИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Настоящая консолидированная финансовая отчетность отражает результаты деятельности группы, состоящей из основной организации - ТОО «Сумбе» (далее по тексту - Товарищество) и зависимых организаций: ТОО «Enterprise Oil»

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

Товарищество зарегистрировано в Налоговом Комитете по Бостандыкскому району г. Алматы, РНН – 600400046306.

Юридический адрес: г. Алматы, ул. Жандосова, 58

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

Численность работающих ТОО «Сумбе» по состоянию на 31.12.2004 г. составляет 12 человек.

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

| Наименование дочерней организации | Местонахождение | Доля участия Компании в уставном капитале |        |
|-----------------------------------|-----------------|---|--------|
|                                   |                 | %   | Сумма  |
| ТОО «Enterprise Oil»              | г. Алматы       | 30  | 24 690 |

Офис Компании расположен по адресу: г.Алматы, улица Жандосова,58.

---

## **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 Товарищества подготавливается исходя из принципа оценки по первоначальной стоимости (по фактической стоимости приобретения).

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

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

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

Финансовая отчетность Группы включает консолидированный бухгалтерский баланс, консолидированный отчет о доходах и расходах, отчет о движении денег, консолидированный отчет о движении капитала 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 и СБУ13).

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 ТОО «Enterprise Oil» 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.

### **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 Товарищества 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 Товариществом 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.

## **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. Группа владеет долей в размере 30% уставного капитала ТОО «Enterprise Oil».

20 мая 2004 года ТОО «Сумбе» приобретает долю в размере 30% в Уставном капитале ТОО «Enterprise Oil». ТОО «Enterprise Oil» является субъектом крупного бизнеса со среднегодовой численностью более 250 человек и общей стоимостью активов в среднем в год свыше 325000-кратного месячного расчетного показателя.

Инвестиции в зависимые организации учитываются по покупной стоимости.

## **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.

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.

|                                     | Земля     | Здания и сооружения | Машины и оборудование, передаточные устройства | Транспортные средства | Прочие    | Незавершенное строительство | Итого        |
|-------------------------------------|-----------|---------------------|--|-----------------------|-----------|-----------------------------|--------------|
| Первонач. ст-ть С-до на 31.12.03г.  | 276 842   | 37 541 771          | 10 054 618                                     | 534 800               | 160 738   |                             | 48 568 769   |
| Поступило                           | 9 073 775 | 3 842 882           | 2 457 391                                      | 31 269 971            | 1 016 163 | 13 020 054                  | 60 680 236   |
| Выбыло                              |           |                     |  |                       |           |                             |              |
| С-до на 31.12.04г.                  | 9 350 617 | 41 384 653          | 12 512 009                                     | 31 804 771            | 1 176 901 | 13 020 054                  | 109 249 005  |
| Накоплен, износ: С-до на 31.12.03г. |           | 3 116 426           | 576 261  | 24 957                | 10 326    |                             | 3 727 970    |
| Начислено                           |           | 3 031 489           | 773 715  | 1 321 647             | 53 597    |                             | 5 180 448    |
| Выбыло                              |           |                     |  |                       |           |                             |              |
| С-до на 31.12.04г.                  |           | 6 147 915           | 1 349 976                                      | 1 346 604             | 63 923    |                             | 8 908 418    |
| Балансовая стоимость                |           |                     |  |                       |           |                             |              |
| 31.12.2003г.                        | 276 842   | 34 425 345          | 9 478 357                                      | 509 843               | 150 412   |                             | 44 840 799   |
| 31.12.2004г.                        | 9 350 618 | 35 236 738          | 11 162 033                                     | 30 458 167            | 1 112 978 | 13 020 054                  | 100 340 587* |

#### \* расшифровка основных средств по объектам:

| п/н | Объект                      | Местонахождение объекта  | Назначение              | Остаточная стоимость |
|-----|-----------------------------|--|-------------------------|----------------------|
| 1   | Нефтебаза                   | Алматинская область, Илийский район п. Первомайский, Промзона                  | хранение нефтепродуктов | 49 224 909           |
| 2   | АЗС                         | Алматинская область, Талгарский район, Производственный кооператив им. Конаева | розничная продажа ГСМ   | 1 784 586            |
| 3   | АЗС                         | г. Алматы, Ауэзовский район, микрорайон Мамыр, 8                               | розничная продажа ГСМ   | 2 371 194            |
| 4   | Незавершенное строительство | АЗС Алматинская область, Илийский район, п. Первомайский, Промзона             | розничная продажа ГСМ   | 13 020 054           |
| 5   | Транспортные средства       | г. Алматы, Бостандыкский район   | легковой, грузовой      | 30 458 166           |
| 6   | Прочие ОС                   | г. Алматы Жандосова ,58  | прочие ОС               | 3 481 678            |
|     |                             | <b>Итого</b>   |                         | <b>100 340 587</b>   |

### Примечание 4. ИНВЕСТИЦИИ

По данной статье отражена стоимость инвестиций:

-ТОО «Enterprise Oil» в размере 38 916 245 тенге

### Примечание 6. ПРОЧИЕ АКТИВЫ (долгосрочные)

По данной строке отражаются сумма нематериальных активов- 274 930 тенге.

**Примечание 7. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ**

| Наименование           | 31.12.2003г.   | 31.12.2004г.   |
|------------------------|----------------|----------------|
| Топливо                |                | 42 575         |
| Запасные части         |                | 34 435         |
| Прочие материалы       | 94 708         | 121 978        |
| Строительные материалы | 18 125         |                |
| <b>Итого</b>           | <b>112 833</b> | <b>198 988</b> |

**Примечание 8. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ**

| Наименование   | 31.12.2003г. | 31.12.2004г.  |
|--|--------------|---------------|
| Обязательное страхование ГПО владельцев транспортных средств |              | 39 055        |
| <b>Итого</b>   |              | <b>39 055</b> |

**Примечание 9. СЧЕТА К ПОЛУЧЕНИЮ**

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

|                  | 31.12.2003г.   | 31.12.2004г.     |
|------------------|----------------|------------------|
| Аренда имущества | 421 578        | 7 229 069        |
| <b>Итого</b>     | <b>421 578</b> | <b>7 229 069</b> |

Дебиторская задолженность за аренду имущества по состоянию на 31.12.2004 г. увеличилась на 7 229 069 тенге.

**Примечание 10. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ**

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

|                              | 31.12.2003г. | 31.12.2004г.      |
|------------------------------|--------------|-------------------|
| Оборудование                 |              | 17 076 450        |
| Прочие                       |              | 39 035            |
| Строительно-монтажные работы |              | 7 256 102         |
| <b>Итого</b>                 |              | <b>24 371 587</b> |

**Примечание 11. ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

|                   | 31.12.2003г.       | 31.12.2004г.      |
|-------------------|--------------------|-------------------|
| Налоги            | 5 790 149          | 4 000 461         |
| Финансовая помощь | 132 524 000        | 57 395 662        |
| <b>Итого:</b>     | <b>138 314 149</b> | <b>61 396 123</b> |

**Примечание 12. ДЕНЬГИ**

|                              | 31.12.2003г.  | 31.12.2004г.   |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Деньги в национальной валюте | 13 625        | 744 639        |
| <b>Итого</b>                 | <b>13 625</b> | <b>744 639</b> |

**Отчет о движении денежных средств**

|  | 31.12.2003г.   | 31.12.2004г.   |
|--|----------------|----------------|
| Поступление денег от операционной деятельности | 27 971 652     | 56 210 854     |
| Выбытие денег от операционной деятельности     | 14 510 852     | 67 898 557     |
| Поступление денег Инвестиционная деятельность  |                |                |
| Выбытие денег Инвестиционная деятельность      | 56 139 614     | 50 037 506     |
| Поступление денег Финансовая деятельность      | 187 166 500    | 309 790 250    |
| Выбытие денег Финансовая деятельность          | 145 471 561    | 247 334 027    |
| <b>Деньги на начало отчетного периода</b>      | <b>997 500</b> | <b>13625</b>   |
| <b>Деньги на конец отчетного периода</b>       | <b>13 625</b>  | <b>744 639</b> |

**Примечание 13. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**

Уставный капитал Компании сформирован в сумме 19 000 000 на 1 января 2004 года.

Нераспределенный доход включает в себя чистый доход, остающийся в распоряжении Товарищества после налогообложения и произведенных вычетов на дивиденды, который составил на конец отчетный года 83 628 071 тенге, в том числе нераспределенный доход прошлых лет составил 13 981 366 тенге, доход отчетного года 69 646 705 тенге

**Примечание 14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (долгосрочная)**

|                             | 31.12.2003г.       | 31.12.2004г.       |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| Временная финансовая помощь | 153 277 016        | 129 128 847        |
| <b>Итого</b>                | <b>153 277 016</b> | <b>129 128 847</b> |

**Примечание 16. РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ**

|   | <b>31.12.2003г.</b> | <b>31.12.2004г.</b> |
|---|---------------------|---------------------|
| За выполненные работы, оказанные услуги | 4 728               | 1 644 861           |
| <b>Итого:</b>                           | <b>4 728</b>        | <b>1 644 861</b>    |

**Примечание 18. НАЧИСЛЕННЫЕ РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

|                   | <b>31.12.2003г.</b> | <b>31.12.2004г.</b> |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| Налоги            |                     | 109 444             |
| Финансовая помощь | 15 824 000          |                     |
| <b>Итого:</b>     | <b>15 824 000</b>   | <b>109 444</b>      |

**Примечание 19. ДОХОДЫ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

|                    | <b>31.12.2003г.</b> | <b>31.12.2004г.</b> |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| Доход от аренды ОС | 24 465 127          | 33 581 176          |
| <b>Итого:</b>      | <b>24 465 127</b>   | <b>33 581 176</b>   |

**Примечание 21. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ**

|   | <b>31.12.2003г.</b> | <b>31.12.2004г.</b> |
|---|---------------------|---------------------|
| Заработная плата и отчисления                   | 327 959             | 1 715 745           |
| Износ основных средств и нематериальных активов | 3 765 384           | 21 628              |
| Командировочные и представительские расходы     |                     | 3 676               |
| Услуги банка и прочие                           | 354 753             | 592 108             |
| Налоги  | 457 648             | 472 096             |
| Услуги связи                                    | 40 322              | 41 149              |
| Прочие  | 6 388 617           | 2 112 784           |
| <b>Итого:</b>                                   | <b>11 334 683</b>   | <b>4 959 186</b>    |

**Примечание 23. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ**

|                        | <b>31.12.2003г.</b> | <b>31.12.2004г.</b> |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Износ основных средств | 0                   | 4 567 947           |
| Материальные затраты   | 0                   | 1 821 621           |
| Транспортный налог     | 0                   | 638 718             |
| Электроэнергия         | 0                   | 292 085             |
| Арендная плата         | 0                   | 463 932             |
| Прочие расходы         | 0                   | 140 099             |
| <b>Итого:</b>          | <b>0</b>            | <b>7 924 402</b>    |

### Примечание 23 А. ДОЛЯ УЧАСТИЯ

Доля участия по зависимым организациям Группы за 2004 год составляет:

Доля участия ТОО «Сумбе» в чистом доходе ТОО «Enterprise Oil» составляет 30% в общей сумме 38 891 555 тенге. На эту сумму увеличена сумма дохода от долевого участия за 2004 год.

### Примечание 24. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ НЕОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За отчетный период от неосновной деятельности получен доход в размере 22 266 613 тенге. Доходы и расходы от неосновной деятельности в разбивке по их видам приведены ниже:

#### Доходы от неосновной деятельности

|                         | 2003г. | 2004г.            |
|-------------------------|--------|-------------------|
| Курсовая разница        |        | 29 263            |
| Доход от оказания услуг |        | 22 495 193        |
| <b>Итого:</b>           |        | <b>22 524 456</b> |

#### Расходы по неосновной деятельности

|                               | 2003г. | 2004г.         |
|-------------------------------|--------|----------------|
| Курсовая разница              |        | 192 443        |
| Расходы по выбытию инвестиции |        | 65 400         |
| <b>Итого:</b>                 |        | <b>257 843</b> |

### Примечание 25. ДОХОД ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

|                                       | 31.12.2003г.      | 31.12.2004г.      |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Доход от основной деятельности        | 13 065 312        | 20 697 588        |
| Доля участия в зависимом товариществе |                   | 38 891 555        |
| Доход от неосновной деятельности      | 4 746 240         | 22 266 613        |
| <b>Итого</b>                          | <b>17 811 552</b> | <b>81 855 756</b> |

### Примечание 26. ПОДОХОДНЫЙ НАЛОГ

|                               | 31.12.2003г.     | 31.12.2004г.      |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| Расходы по подоходному налогу | 3 825 246        | 12 209 051        |
| <b>Итого</b>                  | <b>3 825 246</b> | <b>12 209 051</b> |

**Примечание 27. ДОХОД ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОСЛЕ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ**

|  | <b>31.12.2003г.</b> | <b>31.12.2004г.</b> |
|--|---------------------|---------------------|
| Доход от обычной деятельности до налогообложения | 17 811 552          | 81 855 756          |
| Расходы по подоходному налогу                    | (3 825 246)         | (12 209 051)        |
| <b>Итого</b>                                     | <b>13 986 306</b>   | <b>69 646 705</b>   |

**Примечание: Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженностей прилагается.**

**Руководитель**

**Сейдина А.С.**

**Главный бухгалтер**

**Кузнецова О.А.ё**

**РАСШИФРОВКА ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ТОО "СУМБЕ" ЗА 2004 ГОД**

| <b>ДЕБИТОРЫ</b>           |                            |                       |                   |                     | <b>КРЕДИТОРЫ</b>          |                        |                       |                    |               |
|---------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|---------------|
| <i>Дата возникновения</i> | <i>Контрагенты</i>         | <i>Дата погашения</i> | <i>Сумма</i>      | <i>За что</i>       | <i>Дата возникновения</i> | <i>Контрагенты</i>     | <i>Дата погашения</i> | <i>Сумма</i>       | <i>За что</i> |
| 31.12.2004                | Karamai Products           | 31.01.2005            | 5 305 224         | аренда нефтебазы    | 30.11.2003                | Almeida Partners LTD   | 30.11.2006            | 106 828 847        | фин.помощь    |
| 31.12.2004                | Karamai Plus               | 31.01.2005            | 1 566 484         | аренда АЗС          | 30.11.2003                | Мустагулова Кульдариха | 30.11.2004            | 22 300 000         | фин.помощь    |
| 31.12.2004                | Karamai Trade              | 31.01.2005            | 1 160 361         | аренда авто         | 31.05.2004                | ГЦТ Алматытелеком      | 31.01.2005            | 3 638              | услуги связи  |
| 31.12.2004                | KK Group                   | 31.01.2005            | 326 750           | аренда АЗС          | 31.12.2004                | Enterprise OIL TOO     | 31.01.2005            | 500 000            | претензия     |
| 31.12.2004                | Мунай Транс Плюс           | 31.01.2005            | 470 000           | аренда ОС           | 31.12.2004                | Enterprise OIL TOO     | 31.01.2005            | 2 523              | услуги связи  |
| 31.10.2004                | Tokheim Asia               | 31.01.2005            | 7 213 100         | оборудование        | 31.12.2004                | Архфонд-Саулет         | 31.01.2005            | 182 000            | архит.        |
| 30.11.2004                | ПРК ELF                    | 31.01.2005            | 1 422 287         | рекламн. оформление | 31.12.2004                | ИП Албаев А.А.         | 31.01.2005            | 41 100             | аренда АЗС    |
| 31.03.2004                | Стандарт Газ               | 31.01.2005            | 16 735 200        | основные средства   | 31.12.2004                | Мунай Транс плюс       | 31.01.2005            | 300 000            | аренда ОС     |
| 30.09.2004                | Autocentrum TOO            | 31.01.2005            | 43 980 000        | фин.помощь          | 30.09.2004                | Солком                 | 31.03.2005            | 615 600            | СМР           |
| 30.11.2004                | Юрченко М.А.               | 31.01.2005            | 2 792 000         | фин.помощь          | 31.12.204                 | Налого                 | 31.01.2005            | 109 444            |               |
| 31.10.2004                | Солком                     | 31.01.2005            | 7 638 623         | СМР                 |                           |                        |                       |                    |               |
| 31.12.2004                | ИП Мирзаев                 | 31.01.2005            | 89 749            | аренда АЗС          |                           |                        |                       |                    |               |
| 31.12.2004                | ИП Утегенов                | 31.01.2005            | 261 000           | аренда АЗС          |                           |                        |                       |                    |               |
| 31.12.2004                | Казахтелеком               | 31.01.2005            | 2 700             | услуги связи        |                           |                        |                       |                    |               |
| 31.12.2004                | Центральный Дом Бухгалтера | 31.01.2005            | 31 536            | подписка            |                           |                        |                       |                    |               |
| 31.12.2004                | НДС к возмещению           | 31.01.2005            | 4 001 765         |                     |                           |                        |                       |                    |               |
| <b>итого</b>              |                            |                       | <b>92 996 779</b> |                     | <b>итого</b>              |                        |                       | <b>130 883 152</b> |               |

**Руководитель**

Сейдина А.С.

**Главный бухгалтер**

Кузнецова О.А.