

АО «Сумбе»
АУДИРОВАННАЯ
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

по состоянию на 01 января 2008 года

АЛМАТЫ, 2008

г. Алматы, ул. Айтеке-би, 63/92, РНН: 600900059383, Р/с 006467403 в АО ДБ «Альфа Банк», МФО 190 501 947,
тел/факс +(727) 273 64 44

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству АО «Сумбе»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности АО «Сумбе», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2007 года, отчета о доходах и расходах, отчета о движении денег и отчета об изменениях в собственном капитале за год, истекший на указанную дату, а также обзора значительных статей учетной политики и прочих объяснительных примечаний.

Ответственность за подготовку и достоверное представление этой финансовой отчетности несет руководство АО «Сумбе». Эта ответственность включает: разработку, внедрение и поддержание внутреннего контроля, связанного с подготовкой и достоверным представлением финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вызванных мошенничеством или ошибкой, выбор и применение соответствующей учетной политики; бухгалтерские оценки, соответствующие обязательствам.

Наша ответственность заключается в выражении мнения по этой финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Аудит проведен нами в соответствии с Международными Стандартами Аудита. Данные стандарты требуют, чтобы мы выполнили этические требования, планировали и проводили аудит в целях получения разумной уверенности в том, не содержит ли финансовая отчетность существенных искажений.

Аудит включает выполнение процедур для получения аудиторских доказательств, подтверждающих суммы и раскрытия в финансовой отчетности. Выбранные процедуры зависят от суждения аудитора, включая оценку рисков существенных искажений, вызванных мошенничеством или ошибкой. При оценке таких рисков аудитор, изучает внутренний контроль, связанный с подготовкой и достоверным представлением финансовой отчетности субъекта, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не для выражения мнения по эффективности внутреннего контроля субъекта. Аудит также включает оценку соответствия используемой учетной политики и разумность бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также оценку общего представления финансовой отчетности.

Мы считаем, что полученные нами доказательства, являются достаточными и соответствующими для представления разумной основы для выражения нашего аудиторского мнения.

По нашему мнению, финансовая отчетность дает правдивое и достоверное отражение финансового положения АО «Сумбе» по состоянию на 31 декабря 2007 года, а также ее финансовых результатов, движения денег и изменений в собственном капитале за год, истекший на указанную дату, в соответствии с Международными Стандартами Бухгалтерского Учета.

Тен Кирилл Степанович
Генеральный Директор ТОО «Евразийская Финансовая Служба»

Государственная лицензия на занятие
Аудиторской деятельности на территории
Республики Казахстан
№ 0000026 серия МФ РК от 27 декабря 1999 года.

Город Алматы
30 мая 2008 года.



| Содержание | Страницы |
|---|-----------------|
| Бухгалтерский баланс по состоянию на 01.01.2008 г | 3 |
| Отчет о доходах и расходах по состоянию на 01.01.2008 г | 4 |
| Отчет о движении денег по состоянию на 01.01.2008 г | 5 |
| Отчет об изменениях в собственном капитале по состоянию на 01.01.2008 г | 6 |
| Примечания к финансовой отчетности | 7 |

АО «СУМБЕ»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НА 01.01.2008 г.
(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

| | Прим. | 01.01.2007 г. | 01.01.2008 г. |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| 1. Долгосрочные активы | | | |
| Основные средства (балансовая стоимость) | 3 | 1 204 914 436 | 161 526 024 |
| Инвестиции | 4 | 1 495 890 066 | 1 291 322 818 |
| Расходы будущих периодов | 5 | | |
| Нематериальные активы | 6 | 2 942 544 | 2 674 660 |
| <i>Итого долгосрочные активы</i> | | <i>2 703 747 046</i> | <i>1 455 523 502</i> |
| 2. Текущие активы | | | |
| Товарно-материальные запасы | 7 | 129 102 135 | 26 918 282 |
| Расходы будущих периодов | 8 | 3 451 473 | 851 403 |
| Счета к получению | 9 | 94 984 225 | 24 070 418 |
| Авансы выданные | 10 | 55 890 298 | 69 172 013 |
| Прочая дебиторская задолженность | 11 | 64 227 193 | 1 889 741 434 |
| Прочие активы | | 1 956 845 | 44 481 913 |
| Деньги | 12 | 476 205 656 | 1 876 579 |
| <i>Итого текущие активы</i> | | <i>825 817 825</i> | <i>2 057 112 042</i> |
| Всего активов | | 3 529 564 871 | 3 512 635 544 |
| СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| 3. Собственный капитал | | | |
| Уставный капитал | 13 | 182 000 000 | 182 000 000 |
| Дополнительный неоплаченный капитал | 13 | 952 961 336 | 10 258 303 |
| Нераспределенный доход и прочий капитал: | | 281 566 206 | 78 070 936 |
| предыдущих лет | | 75 435 555 | 281 566 206 |
| переоценка | | 185 361 137 | - |
| отчетного года | | 21 224 890 | (203 495 270) |
| доля меньшинства | | - | |
| прочие | | (455 376) | |
| <i>Итого собственный капитал</i> | | <i>1 416 527 542</i> | <i>270 329 239</i> |
| 4. Долгосрочные обязательства | | | |
| Займы | 14 | | |
| Кредиторская задолженность | | | |
| Отсроченные налоги | 25 | | |
| <i>Итого долгосрочные обязательства</i> | | | |
| 5. Текущие обязательства | | | |
| Краткосрочные займы | 15 | 242 100 000 | 380 000 000 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 16 | 3 040 480 | 7 985 898 |
| Авансы полученные | 17 | 2 559 822 | 575 113 011 |
| Начисленные расходы и прочие обязательства | 18 | 1 865 337 027 | 2 279 207 396 |
| <i>Итого текущие обязательства</i> | | <i>2 113 037 329</i> | <i>3 242 306 305</i> |
| Всего собственного капитала и обязательств | | 3 529 564 871 | 3 512 635 544 |

Руководитель

Главный бухгалтер

Сейдина А.С. _____

Химич Н.В. _____

АО «СУМБЕ»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ НА 01.01.2008г.
(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

| | Прим. | 2006г. | 2007 г |
|--|--------------|--------------------|----------------------|
| Доход от основной деятельности | 19 | 2 615 986 358 | 1 420 528 716 |
| Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) | 20 | 2 201 834 544 | 1 058 321 618 |
| Валовый доход | | <i>414 151 814</i> | <i>362 207 098</i> |
| Расходы периода, всего, в т.ч.: | | 402 770 809 | 375 950 154 |
| - общие и административные расходы | 21 | 169 964 043 | 137 399 219 |
| - расходы по процентам | 22 | 37 263 392 | 97 905 077 |
| - расходы по реализации | 23 | 195 543 374 | 140 645 858 |
| Доход (убыток) от основной деятельности | | <i>11 381 005</i> | <i>(13 743 056)</i> |
| Доля участия в зависимом товариществе | 23А | 35 169 396 | (204 567 248) |
| Доход (убыток) от не основной деятельности | 24 | 51 156 308 | 38 550 617 |
| Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения | 25 | <i>97 706 709</i> | <i>(179 759 687)</i> |
| Подоходный налог, в т.ч. - расходы по отсроченному налогу | 26 | 76 481 819 | 23 735 583 |
| Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения | 27 | 21 224 890 | (203 495 270) |
| Доля меньшинства | | | |
| Чистый доход (убыток) | | 21 224 890 | (203 495 270) |

Руководитель

Главный бухгалтер

Сейдина А.С. _____

Химич Н.В. _____

АО «СУМБЕ»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕГ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 01.01.2008г.
(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

| | 2006г. | 2007г. |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Операционная деятельность | | |
| 1.1. Поступление денег | 4 176 487 493 | 8 594 921 422 |
| Доход от реализации продукции (работ, услуг) | 3 024 687 307 | 1 644 939 755 |
| Авансы полученные | 19 334 067 | 927 759 390 |
| Дивиденды | | |
| Прочие поступления | 1 132 466 119 | 6 022 222 277 |
| 1.2. Выбытие денег | 4 321 226 387 | 9 176 907 479 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 850 771 765 | 1 104 163 348 |
| Расчеты по заработной плате | 53 611 485 | 80 592 222 |
| Пенсионное обеспечение | 7 125 541 | 10 014 655 |
| Выплаты по налогам | 122 850 043 | 201 267 783 |
| Авансы выданные | 65 271 944 | 466 312 335 |
| Выплата процентов | 36 223 998 | 94 103 377 |
| Прочие выплаты | 1 185 371 611 | 7 220 453 759 |
| Увеличение (+), уменьшение (-) чистых денег от операционной деятельности | (144 738 894) | (581 986 057) |
| 2. Инвестиционная деятельность | | |
| 2.1. Поступление денег | 283 142 304 | 25 601 777 |
| Доход от реализации ОС и НМА | 40 206 000 | 25 601 777 |
| Прочие поступления | 242 936 304 | |
| 2.2. Выбытие денег | 74 352 142 | 55 844 797 |
| Приобретение основных средств и немат. активов | 74 009 972 | 55 844 797 |
| Приобретение финансовых инвестиции | 342 170 | |
| Прочие выплаты | | |
| Увеличение (+), уменьшение (-) чистых денег от инвестиционной деятельности | 208 790 162 | (30 243 020) |
| 3. Финансовая деятельность | | |
| 3.1. Поступление денег | 3 379 976 972 | 4 559 486 577 |
| Краткосрочные кредиты | 2 922 000 000 | 4 559 486 577 |
| Прочие поступления | 457 976 972 | |
| 3.2. Выбытие денег | 2 969 934 210 | 4 421 586 577 |
| Выплата дивидендов | | |
| Погашение займов | 2 679 900 000 | 4 421 586 577 |
| Прочие выплаты | 290 034 210 | |
| Увеличение (+), уменьшение (-) чистых денег от финансовой деятельности | 410 042 762 | 137 900 000 |
| ИТОГО: Увеличение (+), уменьшение (-) денег | 474 094 030 | (474 329 077) |
| Деньги на начало отчетного периода | 2 111 626 | 476 205 656 |
| Деньги на конец отчетного периода | 476 205 656 | 1 876 579 |

Руководитель
Сейдина А.С.

Главный бухгалтер
Химич Н.В.

АО «СУМБЕ»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ НА 01.01.2008г

(суммы в таблицах выражены в казахстанских тенге)

| | Уставный капитал | Дополнительный неоплаченный капитал | Нераспределенный доход (убыток) | Итого |
|---|-------------------------|--|--|----------------------|
| Сальдо на 01.01.2007 | 182 000 000 | 952 961 336 | 281 566 206 | 1 416 527 542 |
| Внесение изменений в учредит. документы | | | | |
| Вклад в уставный капитал дочерней компании | | | | |
| Корректировка на налоги по проверкам | | | | |
| Корректировка суммы до оценки | | | | |
| Чистый доход отчетного периода | | | (203 495 270) | (203 495 270) |
| Доход (убыток) от переоценки ОС за отчетный период | | (942 703 033) | | (942 703 033) |
| Корректировка в части дохода в связи с изменением метода учета инвестиций | | | | |
| Корректировка доли меньшинства | | | | |
| Доход (убыток) не признанный в отчете о доходах и расходах | | | | |
| Сальдо на 01.01.2008 | 182 000 000 | 10 258 303 | 78 070 936 | 270 329 239 |

Руководитель

Сейдина А.С. _____

Главный бухгалтер

Химич Н.В. _____

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 «Карамай Продактс».

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 01.01.2008г. составляет 27 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 | 49 | 1 549 228 100 |
| ТОО «Карамай Продактс» | г. Алматы | 100 | 100 000 |

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 зависимую компанию 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 организации объединены построчно посредством суммирования данных об активах, обязательствах, 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.

Результаты хозяйственной деятельности дочерней организации включаются в консолидированную финансовую отчетность по приобретенным дочерним организациям, начиная с даты приобретения, а по вышедшим – до даты выбытия.

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.

На основании решения Совета директоров от 24 августа 2007 года было принято решение о реализации части основных средств АО «Сумбе».

В октябре 2007 года были реализованы) основные средства – Нефтебазы в адрес компании ТОО «Сумбе-Инвест».

Перед реализацией была произведена переквалификация выбывающих активов из состава основных средств в состав фиксированных активов, предназначенных для реализации. Согласно требований учетной политики и МСФО № 16 стоимость фиксированных активов была доведена до чистой продажной цены актива за счет дополнительного неоплаченного капитала (резерва на переоценку). АО оценило возмещаемую сумму, которая определяется как наибольшая из двух величин: чистой продажной цены актива и стоимости от его использования. Балансовая стоимость актива была уменьшена до возмещаемой суммы, а разница отражена в отчете об изменениях в собственном капитале.

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.

В настоящее время АО «Сумбе» приняло в доверительное управление имущество, принадлежащее на праве собственности ТОО «Сумбе-Инвест» и сдает данное имущество в аренду.

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.

Ретроспективный анализ дебиторской задолженности за 2005-2007годы показал, что в течение этого периода непогашенная дебиторская задолженность не имела место, вследствие этого АО «Сумбе» не видит необходимости создания «Резерва по сомнительным требованиям».

Кредиторская задолженность и прочие обязательства

Кредиторская задолженность отражается по сумме фактической задолженности.

Ретроспективный анализ кредиторской задолженности за 2005-2007годы показал, что в течение этого периода непогашенная кредиторская задолженность не имела место, вследствие этого АО «Сумбе» не видит необходимости создания «Резерва по сомнительным обязательствам».

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.

С 8 июня 2005 года ТОО «Сумбе» приобретает долю в размере 49% в Уставном капитале ТОО «А-Development». Указанная доля была приобретена в общей сумме 1 549 228 100 тенге согласно договоров от 25 апреля 2005 года.

ТОО «А-Development» является по отношению к ТОО «Сумбе» зависимой 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» осуществляет производственную деятельность на основе контракта на проведение разведки углеводородного сырья на нефтяном месторождении, расположенном в пределах Блока XXXIV-16-DEF, XXXIV А,В,С в пределах блоков XXXIII на территории Мангистауской области, который заключен с Государственным комитетом Республики Казахстан по инвестициям 29.04.2005 года, регистрационный номер 1729, сроком на 5 лет.

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.

26 декабря 2005 года АО «Сумбе» приобретает 100% доли в Уставном капитале ТОО «Карамай Продактс», что составляет 100 000 тенге, дата перерегистрации в органах государственной юстиции 12 января 2006 года. Основным видом деятельности является оптово-розничная торговля нефтепродуктами, услуги по хранению нефтепродуктов на нефтебазах.

Инвестиции в зависимые организации учитываются по покупной стоимости.

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 2007 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 |
|---|--------------------|---------------------|--|-----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|
| Первоначальная стоимость: С-до на 01.01.07г. | 174 369 447 | 894 447 558 | 101 180 600 | 98 999 957 | 47 675 097 | 7 026 830 | 1 323 699 489 |
| Поступление ОС: | 0 | 547 826 | 18 000 | 22 024 000 | 2 968 810 | 10 539 092 | 36 097 728 |
| Поступило ОС | 0 | 547 826 | 18 000 | 22 024 000 | 2 968 810 | 10 539 092 | 36 097 728 |
| Выбытие ОС: | 156 806 974 | 853 986 102 | 96 769 436 | 39 962 731 | 10 940 700 | 13 143 882 | 1 171 609 825 |
| Выбыло ОС | 156 806 974 | 853 986 102 | 96 769 436 | 39 962 731 | 10 940 700 | 13 143 882 | 1 171 609 825 |
| С-до на 01.01.08г. по первоначальной стоимости | 17 562 473 | 41 009 282 | 4 429 164 | 81 061 226 | 39 703 207 | 4 422 040 | 188 187 392 |
| Накопленный износ: С-до на 01.01.07г. | | 86 677 445 | 13 618 187 | 10 701 882 | 7 787 539 | 0 | 118 785 053 |
| Начислено износа | | 37 428 197 | 6 197 239 | 7 103 355 | 7 040 854 | 0 | 57 769 645 |
| Выбыло износа | | 120 539 159 | 18 956 762 | 7 346 470 | 3 050 939 | 0 | 149 893 330 |
| Накопленный износ: С-до на 01.01.08 г. | | 3 566 483 | 858 664 | 10 458 767 | 11 777 454 | | 26 661 368 |
| Балансовая ст-ть за минусом износа | | | | | | | |
| 01.01.2007г. | 174 369 447 | 807 770 113 | 87 562 413 | 88 298 075 | 39 887 558 | 7 026 830 | 1 204 914 436 |
| 01.01.2008г. | 17 562 473 | 37 442 799 | 3 570 500 | 70 602 459 | 27 925 753 | 4 422 040 | 161 526 024 |

Расшифровка ОС по местам нахождения

| №п/п | Объект | Местонахождение | назначение | остаточная стоимость |
|------|-----------------------------|---|-------------------------|----------------------|
| 1 | Нефтебаза | Алматинская область, Илийский р-н п.Первомайский, Промзона | хранение нефтепродуктов | 250 894 |
| 2 | Нефтебаза | Алматинская область, Жамбылский р-н, автодорога Алматы -Бишкек (Чильбастау) | хранение нефтепродуктов | 14 282 |
| 3 | Нефтебаза | Г. Талдыкорган, Восточная промзона | хранение нефтепродуктов | 47 833 |
| 4 | База | Жамбылская область, Байзакский р-н, Ушбулакская база МТС | производственная база | |
| 5 | Незавершенное строительство | г. Алматы | | 4 422 041 |
| 6 | Транспортные средства | г. Алматы, Алмалинский р-н | легковой, грузовой | 70 602 460 |
| 7 | Офис | г.Алматы, Шевченко 157 А | офис АО | 86 188 514 |
| | | ИТОГО | | 161 526 024 |

Примечание 4. ИНВЕСТИЦИИ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| ТОО «А-Девелопмент» | 1 495 890 066 | 1 291 322 818 |
| Итого | 1 495 890 066 | 1 291 322 818 |

**Примечание 6. ПРОЧИЕ АКТИВЫ
(НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ)**

| | Программное обеспечение | Прочие нематериальные активы | Итого |
|--|-------------------------|------------------------------|------------------|
| С-до на 01.01.07г. По первоначальной стоимости | 284 140 | 3 101 455 | 3 385 595 |
| Поступило | 0 | 134 466 | 134 466 |
| Выбыло | 0 | 356 140 | 356 140 |
| С-до на 01.01.08 г. По первоначальной стоимости | 284 140 | 2 879 781 | 3 163 921 |
| Накопленный износ С-до на 01.01.07г. | 133 546 | 309 505 | 443 051 |
| Начислено износа | 0 | 234 093 | 234 093 |
| Износ по выбывшим | 0 | (187 883) | (187 883) |
| Накопленный износ С-до на 01.01.08г. | 133 546 | 355 715 | 489 261 |
| Балансовая ст-ть за минусом износа на | | | |
| 01.01.2007г. | 150 594 | 2 791 950 | 2 942 544 |
| 01.01.2008г. | 150 594 | 2 524 066 | 2 674 660 |

Примечание 7. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------------|--------------------|-------------------|
| Топливо | 1 102 531 | 801 068 |
| Запасные части | | 393 733 |
| Прочие материалы | 2 394 157 | 1 412 533 |
| Сырье и материалы, товары | 125 605 447 | 24 310 948 |
| Итого | 129 102 135 | 26 918 282 |

Примечание 8. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|------------------|----------------|
| Подписка | 125 309 | 20 649 |
| Обязательная страховка ГПО автовладельцев | 129 926 | 107 640 |
| Обязательное страхование ответственности работодателя | 388 196 | 72 326 |
| Страхование имущества | 2 808 042 | 650 788 |
| Итого | 3 451 473 | 851 403 |

Примечание 9. СЧЕТА К ПОЛУЧЕНИЮ

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

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Покупка доли УК | 402 930 | 26 947 |
| Маркетинговые услуги | | |
| Аренда имущества | 24 443 083 | 12 300 474 |
| Реализация нефтепродуктов | 49 498 290 | 6 929 320 |
| Услуги хранения | 17 040 866 | 4 756 389 |
| Прочая реализация | 3 599 056 | 57 288 |
| Итого | 94 984 225 | 24 070 418 |

Примечание 10. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ

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

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Оборудование | 16 596 492 | 2 268 142 |
| Прочие | 5 724 836 | 1 393 452 |
| Строительно-монтажные работы | 5 682 352 | 1 447 042 |
| Основные средства | 270 265 | 2 550 265 |
| Сырье и материалы, товары | 27 616 353 | 60 841 710 |
| Транспортировка нефтепродуктов | | 671 402 |
| Итого | 55 890 298 | 69 172 013 |

Примечание 11. ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРОЧИЕ АКТИВЫ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|-------------------|-------------------|----------------------|
| Налоги | 6 500 251 | 45 779 377 |
| Финансовая помощь | 21 318 984 | 1 825 191 570 |
| Таможенный платеж | | |
| Прочие | 38 364 803 | 63 252 400 |
| Итого | 66 184 038 | 1 934 223 347 |

Примечание 12. ДЕНЬГИ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|----------------------------|--------------------|------------------|
| Деньги на расчетном счете | 40 561 102 | 867 271 |
| Деньги в кассе | 784 554 | 225 442 |
| Деньги на депозитном счете | 434 860 000 | 0 |
| Деньги на карт-счете | | 783 866 |
| Итого | 476 205 656 | 1 876 579 |

Отчет о движении денежных средств:

| | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|--|--------------------|--------------------|
| Поступление денег от операционной деятельности | 4 176 487 493 | 8 594 921 422 |
| Выбытие денег от операционной деятельности | 4 321 226 387 | 9 176 907 479 |
| Поступление денег Инвестиционная деятельность | 283 142 304 | 25 601 777 |
| Выбытие денег Инвестиционная деятельность | 74 352 142 | 55 844 797 |
| Поступление денег Финансовая деятельность | 3 379 976 972 | 4 559 486 577 |
| Выбытие денег Финансовая деятельность | 2 969 934 210 | 4 421 586 577 |
| Деньги на начало отчетного периода | 3 162 059 | 476 205 656 |
| Корректировка (увеличение) сальдо на начало отч.периода по поступившим дочерним предприятиям | 181 958 | |
| Корректировка (уменьшение) сальдо на начало отч.периода по выбывшим дочерним предприятиям | (1 232 391) | |
| Деньги на начало отчетного периода (с учетом корректировок) | 2 111 627 | 476 205 656 |
| Деньги на конец отчетного периода | 476 205 656 | 1 876 579 |

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 01.01.2008г.:

| Держатели акции | Доля в УК (%) | Кол-во держателей | Кол-во акции, штук |
|------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| Физическое лицо | 90 % | 1 | 163 800 |
| Физическое лицо | 7,25% | 1 | 13 195 |
| Физическое лицо | 0,04% | 1 | 73 |
| Юридическое лицо | 2,71 % | 1 | 4 932 |

Примечание 14. Долгосрочные обязательства (займы)

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Финансовая помощь | | |
| Прочие | | |
| Итого | | |

Примечание 15 КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Финансовая помощь | | |
| Краткосрочные займы | 242 100 000 | 380 000 000 |
| Итого | 242 100 000 | 380 000 000 |

Примечание 16. РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|--|------------------|------------------|
| За строительно-монтажные работы | | 1 629 465 |
| За основные средства | 285 126 | 285 126 |
| За выполненные работы, оказанные услуги, услуги аренды | 690 313 | 2 702 113 |
| Прочие услуги | 2 065 041 | 3 369 194 |
| Итого | 3 040 480 | 7 985 898 |

Примечание 17 АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|------------------|--------------------|
| Аренда ОС | | 406 000 |
| За выполненные работы, оказанные услуги | 1 500 000 | |
| Прочие | 1 059 822 | 12 168 000 |
| Предоплата за нефтепродукты | | 562 539 011 |
| Итого | 2 559 822 | 575 113 011 |

Примечание 18. НАЧИСЛЕННЫЕ РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Корпоративный подоходный налог | 38 689 800 | |
| Налог на добавленную стоимость | 1 340 579 | |
| Налоги прочие | | 30 732 |
| Депонированная заработная плата | | 173 032 |
| Вознаграждение по займам | 1 039 395 | 4 841 095 |
| Претензия | | |
| Прочие | 582 052 | 374 482 |
| Финансовая помощь | 218 076 054 | 668 178 908 |
| Перевод банковского займа | 1 605 609 147 | 1 605 609 147 |
| Итого | 1 865 337 027 | 2 279 207 396 |

Примечание 19. ДОХОДЫ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|----------------------|----------------------|
| Доход от основной деятельности | 112 856 090 | 50 629 503 |
| Маркетинговые услуги | | |
| Доходы от реализации нефтепродуктов | 2 361 537 047 | 1 114 695 810 |
| Доходы от услуг хранения нефтепродуктов | 106 245 190 | 242 041 290 |
| Прочие | 35 348 031 | 13 162 113 |
| Итого: | 2 615 986 358 | 1 420 528 716 |

Примечание 20. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|--|----------------------|----------------------|
| Себестоимость реализованных нефтепродуктов | 2 201 834 544 | 1 058 321 618 |
| Итого: | 2 201 834 544 | 1 058 321 618 |

Примечание 21. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|--|--------------------|--------------------|
| Заработная плата и отчисления | 39 497 516 | 66 449 722 |
| Износ основных средств и НМА | 25 014 406 | 23 859 179 |
| Коммунальные расходы | 794 599 | 4 211 543 |
| Услуги банка и прочие | 2 093 501 | 3 249 586 |
| Налоги | 20 251 345 | 11 062 866 |
| Услуги связи | 2 901 572 | 3 256 145 |
| Прочие | 36 238 585 | 15 881 880 |
| Командировочные, представительские расходы | 3 854 154 | 2 595 885 |
| Хозяйственные расходы | 170 905 | 89 528 |
| Страхование (автотранспорта, прочее) | 1 880 225 | 2 132 523 |
| Юридические услуги | 22 729 163 | |
| Подписка | 46 939 | 271 091 |
| Претензия | | |
| Содержание и ремонт ОС | 13 071 259 | 3 355 629 |
| Аренда | 1 419 877 | 983 642 |
| Итого: | 169 964 043 | 137 399 219 |

Примечание 22. РАСХОДЫ ПО ПРОЦЕНТАМ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Расходы по вознаграждениям | 37 263 392 | 97 905 077 |
| Итого | 37 263 392 | 97 905 077 |

Примечание 23. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|-------------|-------------|
| Заработная плата и отчисления | 28 723 890 | 34 445 917 |
| Износ основных средств и нематериальных активов | 52 007 545 | 34 144 559 |
| Аренда ОС | 427 616 | 2 418 927 |
| Услуги связи | 6 303 588 | 5 151 516 |
| Содержание и ремонт ОС | 2 722 369 | 3 527 073 |
| Материальные затраты | 3 757 846 | 550 286 |
| Налоги | 4 413 726 | 12 712 706 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Электроэнергия, коммунальные | 2 318 975 | 2 147 207 |
| Арендная плата | | |
| Страхование нефтепродуктов, ГПО | 454 653 | 3 047 377 |
| Транспортные расходы (жел.дорога, прочее) | 41 904 992 | 23 029 535 |
| Естественная убыль | 598 292 | 412 690 |
| Прочие расходы | 3 011 369 | 9 263 564 |
| Услуги за выполненные работы, оказанные услуги | 6 271 889 | 232 571 |
| Охрана объектов | 5 728 137 | 9 561 930 |
| Штрафы, пени по договорам | 36 898 477 | |
| Итого | 195 543 374 | 140 645 858 |

Примечание 23А. ДОЛИ УЧАСТИЯ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|-------------------|----------------------|
| Доли участия в зависимом товариществе А-Девелормент | 35 169 396 | (204 567 248) |
| Итого | 35 169 396 | (204 567 248) |

Примечание 24. ДОХОДЫ (РАСХОДЫ) ОТ НЕ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы от не основной деятельности

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|--------------------|--------------------|
| Доход от выбытия основных средств | 281 361 119 | 80 056 862 |
| Доход от выбытия инвестиций, финансовых инвестиций | 229 207 033 | |
| Доход от курсовой разницы | 59 502 216 | 113 131 712 |
| Доход от не основной деятельности (посреднические услуги) | | |
| Доход от оказания услуг | | 14 621 052 |
| Доход от претензий | 36 581 416 | |
| Доход от безвозмездно полученного имущества | | |
| Доход от реализации материалов | 206 177 | 816 751 |
| Доходы в виде вознаграждения | 44 792 398 | 3 572 496 |
| Прочие доходы от не основной деятельности | 4 938 757 | 54 311 449 |
| Итого | 656 589 116 | 266 510 323 |

Расходы по не основной деятельности

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|--|--------------------|--------------------|
| Расходы по выбытию основных средств | 314 957 313 | 66 164 588 |
| Расходы по выбытию инвестиций, финансовых инвестиций | 237 598 569 | |
| Расходы по курсовой разнице | 42 169 585 | 107 334 559 |
| Прочие расходы по не основной деятельности | 10 707 340 | 54 460 559 |
| Итого | 605 432 808 | 227 959 706 |

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

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|--------------------|----------------------|
| Доход (Убыток) от основной деятельности | 11 381 005 | (180 033 985) |
| Доля участия в зависимом Товариществе | 35 169 396 | |
| Доход от не основной деятельности | 51 156 308 | 274 298 |
| Итого | 97 706 709 | (179 759 687) |

Примечание 26. ПОДОХОДНЫЙ НАЛОГ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Подоходный налог | 76 481 819 | 23 735 583 |
| Итого | 76 481 819 | 23 735 583 |

Примечание 27. ДОХОД ОТ ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОСЛЕ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

| Наименование | 01.01.2007г | 01.01.2008г |
|---|--------------------|----------------------|
| Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения | 97 706 709 | (179 759 687) |
| Расходы по подоходному налогу | 76 481 819 | 23 735 583 |
| Итого | 21 224 890 | (203 495 270) |

РАСШИФРОВКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ГРУППЕ АО "СУМБЕ" НА КОНЕЦ 2007 ГОДА

| Дата возникновения | Контрагенты | Дата погашения | счет бух.учета | сумма по учету | назначение |
|---------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
| Ноябрь 2007 | ТОО Vitara Oil | 1 квартал 2008 | 1211 | 5 356 480 | нефтепродукты |
| Ноябрь 2007 | ТОО КМГ- Алатау | 1 квартал 2008 | 1211 | 3 736 587 | услуги хранения |
| Декабрь 2007 | ТОО Автохозяйство Хозу | 1 квартал 2008 | 1211 | 1 572 840 | нефтепродукты |
| Декабрь 2007 | ТОО X-Trade | Январь 2008 | 1211 | 548 290 | услуги хранения |
| Декабрь 2007 | ТОО Oil Trade Center | Январь 2008 | 1211 | 307 253 | услуги хранения |
| Декабрь 2007 | ТОО Actual Servise | Январь 2008 | 1211 | 97 446 | услуги хранения |
| Декабрь 2007 | ТОО Karamai Plus | Январь 2008 | 1211 | 57 288 | э/энергия |
| Декабрь 2007 | ТОО Мунай | Январь 2008 | 1211 | 66 813 | услуги хранения |
| Декабрь 2007 | ТОО Vitara Oil | Январь 2008 | 1211 | 15 000 | аренда |
| Сентябрь 2005 | Forden Finance Group LTD | 1 квартал 2008 | 1212 | 26 947 | Реал.доли участия |
| Декабрь 2007 | Meerbusch ТОО | 1 квартал 2008 | 1211 | 498 229 | Аренда имущества |
| Ноябрь 2007 | Vitara Oil ТОО | 1 квартал 2008 | 1211 | 2 469 900 | Аренда имущества |
| Ноябрь 2007 | Казфосфат ТОО | 1 квартал 2008 | 1211 | 8 091 758 | Аренда имущества |
| Октябрь 2007 | Кен-Сары ТОО | 1 квартал 2008 | 1211 | 1 225 587 | Аренда имущества |
| | Итого | примечание №9 | | 24 070 418 | |
| Декабрь 2007 | ТОО Казнитрогенгаз | 1 квартал 2008 | 1611 | 60 321 510 | за нефтепродукты |
| Декабрь 2007 | ТОО Vostok Trade Corporation | Январь 2008 | 1611 | 520 200 | за нефтепродукты |
| Декабрь 2007 | НК "КТЖ" ТехПД Алматы АО | Январь 2008 | 1611 | 551 555 | предоплата ж/д услуг |
| Декабрь 2007 | ТОО Темирсерик | 1 квартал 2008 | 1611 | 119 847 | предоплата ж/д услуг |
| Декабрь 2007 | ТОО БИКО | 1 квартал 2008 | 1611 | 54 605 | подписка |
| Декабрь 2007 | Банкнотная фабрика | 1 квартал 2008 | 1611 | 31 270 | сопров.накладные |
| Декабрь 2007 | ТОО GSM Казахстан | Январь 2008 | 1611 | 10 514 | услуги сот связи |
| Декабрь 2007 | ТОО Вимм-Билль-Данн | Январь 2008 | 1611 | 100 | спец.молоко н/б |
| Август 2007 | БИКО ТОО | Декабрь 2008 | 1611 | 67 206 | Подписка |
| Июль 2007 | IT Expert Group ТОО | 1 квартал 2008 | 1611 | 1 144 425 | Оборудование |
| Май 2006 | Азия НТ ТОО | 1 полугодие 2008 г | 1611 | 1 123 717 | Оборудование |
| Май 2007 | Жетысу Энерготрейд | 1 квартал 2008 | 1611 | 28 928 | Электроэнергия |
| Декабрь 2007 | GSM Казахстан ОАО Казахтелеком ТОО | Январь 2008 | 1611 | 54 457 | Услуги связи |
| Декабрь 2007 | Алматыэнергосбыт РЭС 2 ТОО | Январь 2008 | 1611 | 78 800 | Электроэнергия |
| Октябрь 2007 | Гелиос ТОО | 1 квартал 2008 | 1611 | 6 144 | Прочие |
| Ноябрь 2006 | Ж-строй-эксперт ТОО | 1 полугодие 2008 г | 1611 | 108 000 | Прочие |
| Июль 2007 | Издательство Ценные бумаги ТОО | Декабрь 2008 | 1611 | 6 840 | Подписка |
| Июнь 2006 | Инженерно-строительная компания Комфорт ТОО | 2008 г | 1611 | 181 042 | Прочие |
| Июль 2007 | ИнфоТех&Сервис ТОО | Декабрь 2008 | 1611 | 182 550 | Подписка |
| Декабрь 2007 | Казахстанские телекоммуникации АО | Январь 2008 | 1611 | 5 500 | Услуги связи |
| Июль 2007 | Кар-Тел ТОО | 2008 г | 1611 | 135 016 | Услуги связи |
| Июль 2007 | Компания Экспресс Инфо ТОО | 2008 г | 1611 | 12 552 | Подписка |
| Декабрь 2006 | МК Смена ТОО | 2008 г | 1611 | 1 266 000 | Проектно-Строительные работы |
| Июль 2006 | НК Жамбыльский р-н | 2008 г | 1611 | 270 265 | Основные средства |
| Ноябрь 2007 | Премьер ТОО ИД | 2008 г | 1611 | 9 600 | Подписка |
| Июнь 2007 | Travel Center ТОО | 2008 г | 1611 | 154 601 | Прочие |
| Июнь 2006 | Ремстройтехника констракшн ТОО | 2008 г | 1611 | 396 000 | Прочие |
| Июль 2007 | Центральный дом бухгалтера | 2008 г | 1611 | 50 768 | Подписка |
| Июль 2007 | Электромастер ТОО | 2008 г | 1611 | 2 280 000 | Основные средства |
| | Итого | примечание №10 | | 69 172 013 | |

| | | | | | |
|------------------|--|-----------------------|------|----------------------|-----------------------|
| Апрель-июль 2007 | Кенебаев Б.С. | 1 квартал 2008 | 1281 | 425 852 882 | финансовая помощь |
| Апрель-июль 2007 | Туретаева Г.Д. | 1 квартал 2008 | 1281 | 552 071 713 | финансовая помощь |
| Декабрь 2006 | ТОО KZ WILCOM | 1 квартал 2008 | 1281 | 37 789 619 | автомашина |
| Декабрь 2007 | НДС к возмещению | янв.08 | 142 | 1 211 363 | ндс |
| 2006. | Ссуда работникам | мар.08 | 1281 | 62 465 | ссуда |
| 2006. | ТОО Катрако | 1 квартал 2008 | 1281 | 51 500 | на покупку доли в ТОО |
| дек.07 | Налоги | янв.08 | 14 | 86 101 | налоги |
| 31.12.2007 | GSM Казахстан ОАО Казтелеком ТОО | 1 кв.2008 г | 1281 | 22 339 | Прочие |
| 31.12.2007 | Задолженность работников по услугам сотовой связи, подотчету | 1 кв.2008 г | 1251 | 92 402 | Прочие |
| 10.05.2006 | Байгелова К. | 10.05.2009 | 1111 | 80 000 | Финансовая помощь |
| 03.07.2007 | Бизаков Н.С. | 03.07.2008 | 1111 | 750 388 555 | Финансовая помощь |
| 09.11.2007 | Кондратьев В.Г. | 31.12.2008 | 1111 | 555 000 | Финансовая помощь |
| 17.08.2007 | Турьмова Г.О. | 17.08.2008 | 1111 | 259 000 | Финансовая помощь |
| 10.12.2007 | Фень В.Т. | 30.09.2008 | 1111 | 240 000 | Финансовая помощь |
| 27.07-18.10.07 | КСМ-Курылыс ТОО | 18.10.2007 | 1111 | 95 744 420 | Финансовая помощь |
| 01.12.2007 | Meerbusch ТОО | 1 кв.2008 г | 1281 | 34 325 | Прочие услуги |
| 01.12.2007 | Vitara Oil ТОО | 1 кв.2008 г | 1281 | 23 427 | Прочие услуги |
| 21.06.2005 | Айдарханов Б. | 1 кв.2008 г | 1281 | 41 150 | Продажа доли |
| 30.11.2007 | Казфосфат ТОО | 1 кв.2008 г | 1281 | 447 475 | Прочие услуги |
| 01.12.2007 | Кен-Сары ТОО | 1 кв.2008 г | 1281 | 42 061 | Прочие услуги |
| 29.07.2005 | Сарсенбаев Б. | 2 кв.2008 г | 1281 | 333 332 | Прочие услуги |
| 22.10.2007 | Сумбе-Инвест ТОО | 1 полугод.2008г | 1281 | 24 312 305 | Прочие услуги |
| | Итого | примечание №11 | | 1 889 741 434 | |

РАСШИФРОВКА КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ГРУППЕ АО "СУМБЕ" НА КОНЕЦ 2007 ГОДА

| Дата возникновения | Контрагенты | Дата погашения | счет бух.учета | сумма по учету | назначение |
|--------------------|---|----------------|----------------|----------------|------------------------------|
| дек.07 | АО Ремстройтехника | янв.08 | 3311 | 1 625 811 | услуги тупика |
| дек.07 | ТОО Охранное агентство Вихрь | янв.08 | 3311 | 602 140 | охрана нб |
| дек.07 | ТОО Охранное агентство Гарант ВВ | янв.08 | 3311 | 340 000 | охрана нб |
| дек.07 | Военизированной ж/д охрана | янв.08 | 3311 | 90 000 | охрана груза |
| дек.07 | АО Казхателеком | янв.08 | 3311 | 16 839 | услуги связи ТФ |
| дек.07 | АО ASTEL | янв.08 | 3311 | 5 497 | услуги спутн.связи ЧФ |
| дек.07 | Алматинские тепловые сети АО | янв.08 | 3311 | 20 675 | Электроэнергия |
| дек.07 | GSM Казахстан ОАО Казхателеком ТОО | янв.08 | 3311 | 59 563 | Услуги связи |
| дек.07 | IT Expert Group ТОО | янв.08 | 3311 | 54 000 | Услуги тех.поддержки |
| май.06 | Tokheim-Asia ТОО | 2008г | 3311 | 285 126 | Оборудование |
| дек.07 | Водоканал ГКП | янв.08 | 3311 | 1 929 | Коммунальные платежи |
| дек.07 | Дирекция корпоративных продаж ф-л АО "Казхателеком" | янв.08 | 3311 | 289 596 | Услуги связи |
| дек.07 | Казхателеком АОДТ Жамбыльский РОТ ф-ал | янв.08 | 3311 | 263 | Услуги связи |
| дек.07 | Транстелеком АО ф-л "Алматытелеком" | янв.08 | 3311 | 1 917 | Услуги связи |
| дек.07 | Команда ТОО | янв.08 | 3311 | 254 000 | Услуги охраны |
| дек.07 | Тартып АО | янв.08 | 3311 | 5 316 | Услуги охраны |
| ноя.07 | СК VikStail ТОО | 2008г | 3311 | 1 629 465 | Строительно-монтажные работы |
| дек.07 | Ремстройтехника АО | янв.08 | 3311 | 1 648 | Услуги связи |

| окт-дек.07 | Сумое-инвест ТОО | 1 кв.2008 г | 3311 | 2 702 113 | Аренда ОС |
|------------|--------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------------------|
| | Итого | примечание №16 | | 7 985 898 | |
| дек.07 | ТОО Vitara Oil | 1 квартал 2008 | 3511 | 562 500 000 | нефтепродукты |
| 2006. | ТОО Комп. Казовощпром | 1 квартал 2008 | 3511 | 18 526 | нефтепродукты |
| 2006. | ПК Кегень | 1 квартал 2008 | 3511 | 15 718 | нефтепродукты |
| 2006. | ТОО Комп. Акжар Пульсар | 1 квартал 2008 | 3511 | 4 087 | нефтепродукты |
| 2006. | ПК Бирлик | 1 квартал 2008 | 3511 | 680 | нефтепродукты |
| ноя.07 | Казфосфат ТОО | январь 08г. | 3511 | 406 000 | Предоплата за аренду имущества |
| дек.07 | Асыл мунай Казахстан ТОО | 1 кв 2008 г | 3511 | 6 021 000 | Предоплата по договору намерения |
| 14.09.2007 | Kazpetrol Group ТОО | 2008 г | 3511 | 6 147 000 | Предоплата по договору намерения |
| | Итого | примечание №17 | | 575 113 011 | |
| дек.07 | вознаграждение к оплате | янв.08 | 3381 | 4 841 095 | % за кредит |
| дек.07 | Обязательство по з/п | янв.08 | 3351 | 173 032 | з/п |
| дек.07 | прочие налоги | янв.08 | 318 | 6 404 | плата за эмиссию |
| дек.07 | Налоги, сборы | 1 кв 2008 г | 319, 321, 322 | 24 328 | Прочие налоги |
| 06.09.2004 | Алиев С.Л. | 2008 г | 3391 | 16 460 | Покупка доли УК |
| 14.01.2005 | Калтаев С.М. | 2008 г | 3391 | 166 666 | Покупка доли УК |
| 16.04.2007 | Кен-Сары ТОО | 2008 г | 3391 | 484 989 093 | Финансовая помощь |
| 06.09.2004 | Мамедов А.Ш. | 2008 г | 3391 | 23 867 | Покупка доли УК |
| 06.09.2004 | Сасин Б.П. | 2008 г | 3391 | 823 | Покупка доли УК |
| 17.01.2005 | Сафронова М.Н. | 2008 г | 3391 | 166 666 | Покупка доли УК |
| июн.07 | ИП Мустагулова К. | 2008 г | 3391 | 37 418 594 | Финансовая помощь |
| 26.04.2007 | Almeida Partners LTD | 2008 г | 3392 | 98 376 504 | Финансовая помощь |
| 11.07.2007 | А-Девелопмент ТОО | 2008 г | 3391 | 47 394 717 | Финансовая помощь |
| 17.08.2005 | А-Девелопмент ТОО | | 3391 | 1 605 609 147 | Согл. о переводе долга |
| | Итого | примечание №18 | | 2 279 207 396 | |