

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

По АО КРТД «Зангар» за I квартал 2005 года

АО КРТД «Зангар» расположено по адресу г. Алматы, пр. Абылай-хана, 62, РНН 600500001585, имеет два расчетных счета в АО Казкоммерцбанк № 32467650 и № 7467164 и валютный счет 19070992, а также расчетный счет в АО «Народный банк Казахстана» № 005467355 и в АО «АТФ-Банк» №002467425, численность работников на 01.04.2005г. составляет 182 человек, фонд оплаты труда за I квартал 2005 г. составил 22 802 тыс. тенге. Предприятие осуществляет деятельность по насыщению рынка товарами народного потребления путем предоставления своих торговых площадей в аренду юридическим и физическим лицам, реализующим товары как отечественного, так и импортного производства.

Внеочередным общим собранием акционеров ОАО КРТД «Зангар» от 14.05.03 года было принято решение о дополнительном выпуске акций (третья эмиссия акций ОАО КРТД «Зангар»).

Государственная регистрация третьей эмиссии акций ОАО КРТД «Зангар» произведена Национальным Банком Республики Казахстан 03 июля 2003 года (Свидетельство № А0222-2). Объем выпуска акций составил 225 596 900 тенге при уставном капитале 233 922 800 тенге. Выпуск разделен на 19 159 690 простых именных акций - номинальной стоимостью 10 тенге и 3 400 000 привилегированных именных акций номинальной стоимостью 10 тенге.

Вновь выпущенные акции были приобретены АО «Зангар-Инвест» по преимущественному праву, а также в общем порядке, после начала размещения акций среди неограниченного круга лиц.

27 августа 2003 года была произведена государственная перерегистрация общества Управлением юстиции г. Алматы, Свидетельство № 10776-1910-АО. Перерегистрация проведена в связи с изменением наименования - с ОАО КРТД «Зангар» на Акционерное общество Казахский Республиканский Торговый Дом «Зангар».

По состоянию на 01.04.05 года собственниками акций АО КРТД «Зангар» являются ТОО «ТАУ ОРДА», доля которого составляет - 79,3284% и Сарсенов С.О. - 20,6716% (Выписка из реестра Независимой Регистраторской Компании ТОО «Реестр»).

Было сделано объявление в газету «Юридическая газета» о проведении общего собрания акционеров, которое состоялось 20.05.05 года.

С 1 января 2005 года АО КРТД «Зангар» перешло на Международные стандарты финансовой отчетности.

По состоянию на 01.04.2005г. предприятие имеет:

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

ТМЗ (нетто за вычетом резерва по неликвидным ТМЗ) на сумму	3 173 тыс. тенге,
денежные средства	1 040 тыс. тенге,
расходы будущих периодов	800 тыс. тенге,
текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет	343 149 тыс. тенге
краткосрочная дебиторская задолженность (нетто, за вычетом резерва по сомнительным долгам) на сумму	186 750 тыс. тенге.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 01.04.2005 года

остаточная стоимость основных средств составляет	1 652 520 тыс. тенге
остаточная стоимость нематериальных активов составила	573 тыс. тенге

Остаток долгосрочной дебиторской задолженности по справедливой стоимости на 01.04.2005 года составляет 5 083 626 тыс. тенге.

26 января 2005 г. ТОО «ТАУ-ОРДА», основной акционер Компании, переуступило Компании обязательства по займу, предоставленному АО «Народный Банк Казахстана» на сумму 3,877,030 тысяч тенге и проценты к уплате на сумму 157,286 тысяч тенге.

ТОО «ТАУ-ОРДА» и Компания пришли к соглашению о том, что ТОО «ТАУ-ОРДА» будет перечислять суммы на регулярной основе для погашения Компанией основной суммы займа и процентов до 2015 г.

Компания отражает долгосрочную дебиторскую задолженность акционеров по стоимости амортизированных затрат с использованием метода эффективной процентной ставки. Дисконт, признанный для отражения для отражения долгосрочной дебиторской задолженности акционеров по справедливой стоимости, составил 53 888 тыс. тенге, и был включен в отчет об изменениях в собственном капитале.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Доходы будущих периодов	23 600 тыс. тенге
Текущая часть долгосрочных кредитов	262 926 тыс. тенге
Задолженность связанной стороне	152 364 тыс. тенге
кредиторская задолженность	406 400 тыс. тенге

(в том числе перед бюджетом на сумму 30 360 тыс. тенге, прочая – 1 208 тыс. тенге, расчеты по дивидендам - 948 тыс. тенге, авансы полученные 273 189 тыс. тенге, которые будут погашены в течение следующего месяца, расчеты с поставщиками и подрядчиками 94 059 тыс. тенге, задолженность по зарплате 6 636 тыс.тенге).

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

3 февраля 2005 г. Компания подписала рамочное соглашение с АО «АТФ Банк» на открытие кредитной линии на сумму 30,000,000 долларов США на 8 лет. Заем был получен для погашения обязательств перед АО «Народный Банк Казахстана». По займу начислялись проценты в размере 12% годовых.

16 февраля 2005 г. Компания подписала договор с АО «Народный Банк Казахстана» на получение займа на сумму 3,943,893 тысячи тенге со сроком погашения 16 февраля 2015 г. По займу начисляются проценты в размере 12% годовых. Полученная сумма использована на погашение обязательств перед АО «АТФ Банк».

По состоянию на 01/04/05 г.

задолженность Компании перед АО «АТФ Банк» полностью погашена
задолженность Компании перед АО «Народный Банк Казахстана» составляет 3 648 101 тыс. тенге

Отсроченный налог отражает чистый налоговый эффект временных разниц между текущими суммами активов и обязательств, представленными в финансовой отчетности, и

отчетах, подготовленных по налоговому учету, принятому в Республике Казахстан. Обязательства по отсроченному подоходному налогу (нетто) равны 241 435 тыс. тенге.

За I квартал 2005 года получен доход по бухгалтерскому учету на сумму 372 667 тыс. тенге, в том числе

от основной деятельности (аренда помещения и субаренда земельного участка, реализация торгового оборудования)	364 738 тыс. тенге,
прочих доходов -	7 929 тыс. тенге,

Расходов, связанных с предпринимательской деятельностью произведено на сумму 218 239 тыс. тенге, в том числе:

затраты по предоставлению аренды помещения -	49 746 тыс. тенге,
проценты по кредитам -	84 248 тыс. тенге,
административные расходы	27 781 тыс. тенге,

В т. ч амортизационные отчисления в затратах по предприятию составили в целом 29 692 тыс.тенге

Прочие расходы	56 461 тыс. тенге
----------------	-------------------

Чистый доход после налогообложения по бухгалтерскому учету за I квартал 2005составил 108 085 тыс. тенге.

Операции по экспорту и импорту товаров, работ, услуг за I квартал 2005 г. не производились.

АО КРТД Зангар на 01.04.05г. является учредителем предприятий ТОО «Зангар-Секьюрити», ТОО «Зангар-Сервис», ТОО «Зангар-Инжиниринг» в которые внес взнос в уставной капитал в сумме 252 тыс. тенге.

Собственный капитал составил на 01.04.2005 г	2 537 057 тыс. тенге
в т. ч.	

Уставный капитал	233 923 тыс. тенге
Дополнительный неоплаченный капитал (фонд переоценки)	954 381 тыс. тенге
Нераспределенный доход прошлых лет	1 240 668 тыс. тенге
Нераспределенный доход отчетного года	108 085 тыс. тенге

АО КРТД «Зангар» за I квартал 2005 г. не производило операций по следующим видам:

- экспортные
- импортные
- фьючерсные
- толинговые
- бартерные
- безвозмездная передача имущества и средств.

АО КРТД «Зангар» не является плательщиком акцизов.

Раздел 1. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЛИСТИНГОВОЙ КОМПАНИИ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

1. В отчетном периоде не было существенных изменений в бизнесе АО КРТД «Зангар».
2. Объемы реализованной продукции (оказанных услуг) за отчетный период

Объем реализованной продукции (оказанных услуг)	Ед-ца изм.	За 1 квартал	С начала года
Реализовано всего	Тыс. тенге	372 668	372 668
в том числе:			
Аренда торговых площадей (со складами)	М ² (в среднем за месяц)	17 178,83	17 178,83
Прочие услуги	Тыс. тенге	13 593	13 593

Раздел 2. ИЗМЕНЕНИЯ В СТРУКТУРЕ УПРАВЛЕНИЯ И АКЦИОНЕРОВ ЛИСТИНГОВОЙ КОМПАНИИ, ЕЕ УЧАСТИЕ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ (СОСТАВЕ) ДРУГИХ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ

1. **Изменения в составе наблюдательного, исполнительного и контрольного органов за отчетный период.**

Изменений в составе наблюдательного, исполнительного и контрольного органов за отчетный период не было.

2. **Информация о всех существенных сделках с акциями листинговой компании и изменения, произошедшие в составе акционеров, владеющих акциями в размере пяти и более процентов от оплаченного уставного капитала листинговой компании за отчетный период.**

14 января 2005 года 4,115,681 простых именных акций Компании, которые составляют 20,6716% акций Компании, принадлежавшие ТОО «ТАУ ОРДА» были проданы Сарсенову С.О.

Сарсенов С.О. не является сотрудником Компании или членом Совета Директоров Компании.

3. **Информация о всех сделках листинговой компании с акциями или долями в капитале других юридических лиц в размере пять и более процентов от оплаченного уставного капитала такого юридического лица, а также информацию о всех сделках, приведших к тому, что листинговая компания в сумме приобрела или продала акции (долю) на такую сумму.**

Сделок по приобретению и/или продаже акций (доли) в уставном капитале других юридических лиц не было.

4. Сведения о принятии участия за отчетный период в ассоциациях, промышленных, финансовых группах, холдингах, концернах, консорциумах. Место и функции листинговой компании в этих организациях.

В течение I квартала 2005 года АО КРТД «Зангар» не принимало участия в ассоциациях, промышленных, финансовых группах, холдингах, концернах, консорциумах.

Раздел 3. ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1. Инвестиции за I квартал 2005 года

(в тыс. тенге)

на 01.04.05г

Вид инвестиций	Начальное сальдо	Дебет Кредит	Конечное сальдо
Долгосрочные инвестиции в капитал других юридических лиц	Сальдо		Сальдо
ТОО Зангар Инжиниринг	84,00		84,00
ТОО Зангар Сервис	84,00		84,00
ТОО Зангар Секьюрити	84,00		84,00
Портфель ценных бумаг , всего			
в том числе			
Государственные ценные бумаги			
Негосударственные ценные бумаги			
Прочие инвестиции			
Всего инвестиции	252,00		252,00

2. Дебиторская задолженность за I квартал 2005 года.

(на отчетную дату, в тыс. тенге)

на 01.04.2005г.

Вид дебиторской задолженности	Начальное сальдо	Дебет	Кредит	Конечное сальдо
Долгосрочная, всего	1 214 000	4 034 316	164 690	5 083 626
в том числе: указать наиболее крупных должников				
Глобус-М ТОО	607 000		75 875	531 125
Звезда-Востока 4 ТОО	607 000		75 875	531 125
Тау Орда ТОО		4 034 316	12 940	4 021 376
Краткосрочная, всего	348 795	644 369	462 464	530 700
в том числе: указать наиболее крупных должников				
Текущая часть долгосрочной задолженности	137 511		205 638	343 149
Проценты к возмещению по долгосрочной дебиторской задолженности	189 212		16 527	172 685
Казкоммерцполис г.Алматы	-	369	-	369
Компания Экор г.Алматы	-	8 151	-	8 151
АПК ЗАО ГЭРС (эл\энер) г.Алматы	1 570	3 456	4 668	358
Компания ЮрИнфо ТОО г.Алматы				

	-	240	40	200
Компания Техноцентр ТОО г.Алматы	475	-	475	-
Реестр ТОО	-	146	-	146
Филиал "TRAMAX Ltd."	624	-	23	601
Задолженность сотрудников	217	544	651	110
Переплата по налогам в бюджет	13 404	48 471	60 343	1 532
Задолженность от реализации основной продукции (услуг)				
в том числе: указать наиболее крупных должников				
Арендаторы	2 098	393 235	394 159	1 174
Алматыпромстрой 7 ТОО	1 420		-	1 420
Всего дебиторская задолженность	1 562 795	4 678 685	627 154	5 614 326

3. Займы за I квартал 2005 года.

(на отчетную дату, в тыс. тенге)

На 01.04.2005 г.

Наименование кредитора по займу	Сумма займа, всего	Сумма к погашению за 2005 год
АО «Народный Банк Казахстана» договор банковского займа KD03-04-02-01	3 812 013,33	3 812 013,33
АО «Народный Банк Казахстана» договор банковского займа KD03-04-02-02	68 461,54	68 461,54
АО «Народный Банк Казахстана» договор банковского займа KD03-04-02-04	3 943 893,20	328 657,77
ИТОГО по АО АО «Народный Банк Казахстана»	7 824 368,07	3 913 340,65
АО АТФ Банк Дог.№ 3к 007-2005/1 от 04.02.05г	3 916 500,00	3 916 500,00
Всего займов	11 740 868,07	7 829 840,65

(на отчетную дату, в тыс. тенге)

На 01/04/05 г.

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	Сред. ставка, % в год	Начальное сальдо	Дебет	Кредит	Конечное сальдо	Дата погашения
АО «Народный Банк Казахстана»	тенге	14	0	3 880 474,87	3 880 474,87	0	04/02/05
АО АТФ Банк	\$	12	0	3 916 500,00	3 916 500,00	0	16/02/05
АО «Народный Банк Казахстана»	тенге	12	0	32 865,77	3 943 893,20	3 911 027,43	16/02/15

3. Кредиторская задолженность за 2004 год.

(на отчетную дату, в тыс. тенге)

на 01.04.2005г.

Вид кредиторской задолженности	Начальное сальдо	Дебет	Кредит	Конечное сальдо
Долгосрочная, всего	242 383	-	-	242 383
в том числе: следует указать наиболее крупных кредиторов				
Дивиденды (акционеры)	948			948
Отсроченный подоходный налог	241 435			241 435

Краткосрочная, всего	716 569	741 385	845 558	820 742
в том числе: следует указать наиболее крупных кредиторов				
Арендаторы(предоплата)текущая задолженность	249 475	388 498	412 212	273 189
Арендаторы (невыясненные суммы) текущая задолженность	225		-	225
ТОО Тау Орда	288 981	137 417	800	152 364
Алматытелеком ГЦТ	273	440	558	391
Арктур ТОО	248	-	-	248
АПК АО РКТ (отопл,ГВС)		3 100	4 056	956
Дирекц. корпор.продаж Казахтелек	102	362	368	108
Сана Консалтинг ТОО	310	-	-	310
ТОО Мухит Сауда	15 000	-		15 000
КПК Универсал	30 000	30 000		-
ТОО Вариант S	93 000	16 180		76 820
Прочая задолженность	515	9 987	23 068	13 596
Задолженность по оплате труда	161	16 327	22 802	6 636
Задолженность по бюджету	38 605	138 468	130 223	30 360
Резерв по ОС	246		-	246
Всего кредиторской задолженности	958 952	741 385	845 558	1 063 125

4. Анализ финансовых результатов

на 01.04.05

тыс. тенге

Статьи доходов / расходов	I кв. 2004	I кв. 2005	Увелич. / уменьш., %
Доходы от реализации, всего	305 030	372 668	102,1
В том числе:			
Аренда торговых площадей	293 981	359 075	122,1
Прочие доходы, всего	11 033	13 593	123,2
В том числе:			
Реклама	4 283	1 389	32,4
Услуги связи	2 402	2 466	102,7
Дополнительная электроэнергия	656	795	121,2
Разовый сбор	974	889	91,3
Прочие	2 734	8 055	294,6
Расходы, всего	198 547	218 235	109,9
в том числе:			
Корректировка НДС	2 143	958	44,7
Электроэнергия	2 540	4 059	159,8
Топливо	3 069	3 336	108,7
Водоснабжение	71	397	559,2
Ремонтные работы	212	236	111,3
Амортизация	23 602	29 692	125,8

Заработная плата	19 739	22 624	114,6
Отчисления с заработной платы	3 039	3 369	110,9
Налоговые платежи	2 460	4 326	175,9
В. т. ч			
Налог на имущество	2 321	4 210	181,4
Земельный налог	139	116	83,5
Налог на транспортные средства			
Общие и административные	15 767	2 184	13,9
В т. ч			
Услуги связи	960	655	68,2
Финансовые услуги	590	1 529	259,2
Аудиторские, консультац. услуги	14 000	-	-
Консалтинговые услуги			
Реклама	217	-	-
на выплату процентов	84 417	84 248	99,8
по курсовой разнице	-	14 100	100,0
другие	41 488	48 706	117,4

5. Коэффициенты ликвидности

Годы	01.01.01	01.01.02	01.01.03	01.01.04	01.01.05	01.04.05
К покр= Тек активы/Тек обязат	0,46	0,60	0,26	4,06	0,18	0,63
К срочной ликвид = (Т акт-ТМЗ)/Тек обяз.	0,22	0,43	0,25	4,05	0,18	0,63
Коэф. Доходности предприятия \$			0,31	0,31	0,34	0,43

6. Иная существенная информация, касающаяся деятельности эмитента за отчетный период.

- Инвестиций в основное производство не было;
- Ввода в эксплуатацию новых производственных мощностей или сокращение действующих не было;
- Изменений в ассортименте выпускаемой продукции не было;
- Открытие филиалов и/или представительств не было;
- Внедрение новых технологий не было;
- В течение I квартала 2005 года наложения административных санкций или поданных судебных исков на эмитента и/или его должностное лицо не было.

Президент
АО КРТД «Зангар»

Рахманкулова О.Ю.