

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к финансовой отчетности АО КРТД «Зангар» за I квартал 2006 год

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 01.04.2006г. составляет 192 человек, фонд оплаты труда за 12 месяцев 2005 г. составил 29 377 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.

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».

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.

По состоянию на 01.04.06 года собственниками акций АО КРТД «Зангар» являются АО «Зангар-групп», доля которого составляет - 92,6835 % и Алтынов Г. – 7,3165 % (Выписка из реестра Независимой Регистраторской Компании АО «Реестр» лицензия №0406200436 от 02/08/05).

Существенных изменений в хозяйственной деятельности компании, а также в отрасли, в которой осуществляет свою деятельность компания, за отчетный период не произошло.

По состоянию на 01.04.2006 г. предприятие имеет:

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

ТМЗ (нетто за вычетом резерва по неликвидным ТМЗ) на сумму	6 247 тыс. тенге,
денежные средства	50 057 тыс. тенге,
расходы будущих периодов	57 472 тыс. тенге,
текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет	1 399 317 тыс. тенге
краткосрочная дебиторская задолженность (нетто, за вычетом резерва по сомнительным долгам) на сумму	561 374 тыс. тенге.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 01.04.2006 года	
остаточная стоимость основных средств составляет	1 548 023 тыс. тенге
остаточная стоимость нематериальных активов составила	146 778 тыс. тенге
в т.ч. гудвилл, образовавшийся в результате присоединения АО «ТАУ ОРДА» на сумму	146 456 тыс. тенге

Остаток долгосрочной дебиторской задолженности по справедливой стоимости на 01.01.2006 года составляет 3 157 701 тыс. тенге.

Компания отражает долгосрочную дебиторскую задолженность акционеров по стоимости амортизированных затрат с использованием метода эффективной процентной ставки. Дисконт, признанный для отражения долгосрочной дебиторской задолженности акционеров по справедливой стоимости, составил 715 280 тыс. тенге, и был включен в отчет об изменениях в собственном капитале.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Доходы будущих периодов	121 244 тыс. тенге
Текущая часть долгосрочных кредитов	301 170 тыс. тенге
кредиторская задолженность	1 293 109 тыс. тенге

(в том числе перед бюджетом на сумму 11 061 тыс. тенге, задолженность по вознаграждению банка – 75 761 тыс. тенге, прочая – 1 061 790 тыс. тенге, включает в себя текущую задолженность АО «ТАУ ОРДА» на сумму 1 041 195 тыс. тенге, правопреемником которой стало АО «КРТД «Зангар» и прочую задолженность на сумму 2 184 тыс. тенге, расчеты по дивидендам – 136 тыс. тенге, авансы полученные 133 615 тыс. тенге, которые будут погашены в течение следующего месяца, расчеты с поставщиками и подрядчиками 435 тыс. тенге и условное обязательство по налогу на имущество на сумму 28 630 тыс. тенге).

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

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 01/01/06 г. долгосрочная задолженность Компании перед АО «Народный Банк Казахстана» составляет 3 279 407 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 86 619 тыс. тенге.

За I квартал 2006 года получен доход по бухгалтерскому учету на сумму 402 481 тыс. тенге, в том числе

от основной деятельности (аренда помещения и субаренда земельного участка, реализация торгового оборудования)	
АО Зангар»	375 437 тыс. тенге,
прочих доходов	27 045 тыс. тенге.

Расходов, связанных с предпринимательской деятельностью произведено на сумму 261 793 тыс. тенге, в том числе:

затраты по предоставлению аренды помещения -	60 042 тыс. тенге,
проценты по кредитам АО КРТД Зангар -	108 711 тыс. тенге,
административные расходы АО КРТД Зангар	90 259 тыс. тенге,

расходы по реализации 2 528 тыс. тенге.

В т. ч амортизационные отчисления в затратах по предприятию составили в целом 33 339 тыс. тенге.

Прочие расходы 253 тыс. тенге.

Чистый доход после налогообложения по бухгалтерскому учету за I квартал 2006 г. составил 97 153 тыс. тенге.

Операции по экспорту и импорту товаров, работ, услуг за I квартал 2006 г. не производились.

АО КРТД Зангар на 01.04.06 г. является учредителем предприятий ТОО «Зангар-Секьюрити», ТОО «Зангар-Сервис», ТОО «Зангар-Инжиниринг» в которые внес взнос в уставной капитал в сумме 195 тыс. тенге. 05 августа 2005 г. АО КРТД «Зангар», являясь единственным участником данных предприятий, приняло решение о ликвидации ТОО «Зангар-Секьюрити», ТОО «Зангар-Сервис», ТОО «Зангар-Инжиниринг». В настоящее время процедура ликвидации продолжается.

Собственный капитал составил на 01.04.2006 г 1 945 616 тыс. тенге

в т. ч.

Уставный капитал 233 923 тыс. тенге

Дополнительный неоплаченный капитал (фонд переоценки) (258 965) тыс. тенге

Нераспределенный доход прошлых лет 1 873 506 тыс. тенге

Нераспределенный доход отчетного года 97 153 тыс. тенге

АО КРТД «Зангар» за I квартал 2006 г. не производило операций по следующим видам:

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

АО КРТД «Зангар» не является плательщиком акцизов.