

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### к финансовой отчетности АО КРТД «Зангар» за II квартал 2006 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 01.07.2006г. составляет 187 человек, фонд оплаты труда за 6 месяцев 2006 г. составил 59 288,7 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 01.07.06 года собственниками акций АО КРТД «Зангар» являются АО «Зангар-групп», доля которого составляет - 78.89 % от общего количества акций и Алтынов Г. – 6,04% от общего количества акций (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 01.07.2006 г. предприятие имеет:

### ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

ТМЗ (нетто за вычетом резерва по неликвидным ТМЗ) на сумму	5 499 тыс. тенге,
денежные средства	49 842 тыс. тенге,
расходы будущих периодов	758 тыс. тенге,
текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет	1 221 155 тыс. тенге
краткосрочная дебиторская задолженность (нетто, за вычетом резерва по сомнительным долгам) на сумму	510 723 тыс. тенге.

### ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 01.07.2006 года	
остаточная стоимость основных средств составляет	1 551 211 тыс. тенге
остаточная стоимость нематериальных активов составила	146 703 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 01.07.2006 года составляет 3 324 148 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	25 202 тыс. тенге
Текущая часть долгосрочных кредитов	200 780 тыс. тенге
кредиторская задолженность	1 091 019 тыс. тенге

(в том числе перед бюджетом на сумму 9 503 тыс. тенге, задолженность по вознаграждению банка – 73 686 тыс. тенге, прочая – 838 125 тыс. тенге, включает в себя текущую задолженность АО «ТАУ ОРДА» на сумму 837 136 тыс. тенге, правопреемником которой стало АО «КРТД «Зангар», расчеты по дивидендам – 136 тыс. тенге, авансы полученные 140 493 тыс. тенге, которые будут погашены в течение следующего месяца, расчеты с поставщиками и подрядчиками 445 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 01/07/06 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 полугодие 2006 года получен доход по бухгалтерскому учету на сумму 803 513 тыс. тенге, в том числе

от основной деятельности (аренда помещения и субаренда земельного участка, реализация торгового оборудования) АО Зангар»	759 760 тыс. тенге,
прочих доходов	43 753 тыс. тенге.

Расходов, связанных с предпринимательской деятельностью произведено на сумму 521 940 тыс. тенге, в том числе:

затраты по предоставлению аренды помещения -	118 595 тыс. тенге,
проценты по кредитам АО КРТД Зангар -	215 058 тыс. тенге,

административные расходы АО КРТД Зангар	185 760 тыс. тенге,
расходы по реализации	2 528 тыс. тенге.

В т. ч амортизационные отчисления в затратах по предприятию составили в целом 67 012 тыс. тенге.

Прочие расходы	1 450 тыс. тенге.
----------------	-------------------

Чистый доход после налогообложения по бухгалтерскому учету за I полугодие 2006 г. составил 202 241 тыс. тенге.

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

АО КРТД Зангар на 01.07.06 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». 12 июня 2006 г. ТОО «Зангар-Инжиниринг» было ликвидировано. Процедура ликвидации ТОО «Зангар-Секьюрити», ТОО «Зангар-Сервис» в настоящее время продолжается.

Собственный капитал составил на 01.07.2006 г	2 127 157 тыс. тенге
в т. ч.	

Уставный капитал	233 923 тыс. тенге
------------------	--------------------

Дополнительный неоплаченный капитал (фонд переоценки)	(193 444) тыс. тенге
---	----------------------

Нераспределенный доход прошлых лет	1 884 438 тыс. тенге
------------------------------------	----------------------

Нераспределенный доход отчетного года	202 241 тыс. тенге
---------------------------------------	--------------------

АО КРТД «Зангар» за I полугодие 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.