

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к финансовой отчетности АО КРТД «Зангар» за I полугодие 2007 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 01.07.2007г. составляет 188 человек, фонд оплаты труда за I полугодие 2007 г. составил 74 598 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 01.07.2007 года собственниками акций АО КРТД «Зангар» являются АО «Зангар-групп», доля которого составляет - 78.8854 % от общего количества акций и Алтынов Г. - 6,0414% 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 01.07.2007 г. предприятие имеет:

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

ТМЗ (нетто за вычетом резерва по неликвидным ТМЗ) на сумму	2 526 тыс. тенге,
денежные средства	88 242 тыс. тенге,
расходы будущих периодов	32 236 тыс. тенге,
текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет	438 752 тыс. тенге
прочая краткосрочная дебиторская задолженность (нетто) на сумму	127 910 тыс.тенге.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 01.07.2007 года	
остаточная стоимость основных средств составляет	129 107 тыс. тенге
остаточная стоимость нематериальных активов составила	102 тыс. тенге

Инвестиционная недвижимость представлена зданием ТД «Зангар» и земельным участком, на котором расположено здание. По состоянию на 01.07.2007г. инвестиционная недвижимость равна 5 645 765 тыс. тенге.

Остаток долгосрочной дебиторской задолженности по справедливой стоимости на 01.07.2007 года составляет 2 228 969 тыс. тенге.

Компания отражает долгосрочную дебиторскую задолженность акционеров по стоимости амортизированных затрат с использованием метода эффективной процентной ставки.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Доходы будущих периодов	9 731 тыс. тенге
Текущая часть долгосрочных кредитов	200 780 тыс. тенге
кредиторская задолженность	474 324 тыс. тенге

(в том числе перед бюджетом на сумму 8 745 тыс. тенге, задолженность по вознаграждению банка – 67 016 тыс. тенге, расчеты по дивидендам – 107 тыс. тенге, авансы полученные 157 085 тыс. тенге, которые будут погашены в течение следующего месяца, прочая кредиторская задолженность 69 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 01.07.07г. долгосрочная задолженность Компании перед АО «Народный Банк Казахстана» составляет 2 877 847 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 1 203 457 тыс. тенге.

За 1 полугодие 2007 года получен доход по бухгалтерскому учету на сумму 1 678 320 тыс. тенге, в том числе

от основной деятельности (аренда помещения и субаренда земельного участка, реализация торгового оборудования)	
АО КРТД «Зангар»	794 224 тыс. тенге,
прочих доходов	884 096 тыс. тенге, в
том числе признание сомнительного обязательства	836 831 тыс. тенге.

Расходов, связанных с предпринимательской деятельностью	71 308 тыс. тенге,
административные расходы АО КРТД Зангар	151 876 тыс. тенге,

В т. ч амортизационные отчисления в затратах по предприятию составили в целом 12 050 тыс. тенге.

Прочие расходы
числе обесценение гудвилла

1 155 759 тыс. тенге, в том
901 708 тыс. тенге.

Чистый доход после налогообложения по бухгалтерскому учету за 1 полугодие 2007 г. составил 202 516 тыс. тенге.

Операции по экспорту и импорту товаров, работ, услуг в 1 полугодии 2007 г. не производились.

Собственный капитал составил на 01.07.2007 г
в т. ч. 4 105 745 тыс. тенге

Уставный капитал 233 923 тыс. тенге

Дополнительный неоплаченный капитал 384 140 тыс. тенге

Нераспределенный доход прошлых лет 2 367 007 тыс. тенге

Нераспределенный доход отчетного года 1 120 675 тыс. тенге

АО КРТД «Зангар» в 1 полугодии 2007 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 I квартал 2007 г.	За II квартал 2007 г.	За III квартал 2007 г.	За IV Квартал 2007г.	С начала года
Реализовано всего	Тыс. тенге	388 178	395 080			783 258
в том числе:						
Аренда торговых площадей (со складами)	М ² (в среднем за месяц)	17556,4	17669,84			17613,1
Прочие услуги	Тыс. тенге	5 633	5 332			10 965