

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### к финансовой отчетности АО КРТД «Зангар» за III квартала 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 01.10.2006г. составляет 191 человек, фонд оплаты труда за 9 месяцев 2006 г. составил 88 954,5 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 01.10.06 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 01.10.2006 г. предприятие имеет:

### ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

ТМЗ (нетто за вычетом резерва по неликвидным ТМЗ) на сумму	5 607 тыс. тенге,
денежные средства	66 712 тыс. тенге,
расходы будущих периодов	625 тыс. тенге,
текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет	26 201 тыс. тенге
краткосрочная дебиторская задолженность (нетто, за вычетом резерва по сомнительным долгам) на сумму	131 797 тыс. тенге.

### ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 01.10.2006 года	
остаточная стоимость основных средств составляет	122 502 тыс. тенге
остаточная стоимость нематериальных активов составила	901 883 тыс. тенге

в т.ч. гудвилл, образовавшийся в результате присоединения АО «ТАУ ОРДА» на сумму 901 708 тыс. тенге

Инвестиционная недвижимость представлена зданием ТД «Зангар» и земельным участком, на котором расположено здание. По состоянию на 01.10.2006 г. инвестиционная недвижимость равна 5 416 678 тыс. тенге.

Остаток долгосрочной дебиторской задолженности по справедливой стоимости на 01.10.2006 года составляет 2 358 200 тыс. тенге.

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

### **КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Доходы будущих периодов	20 831 тыс. тенге
Текущая часть долгосрочных кредитов	100 390 тыс. тенге
кредиторская задолженность	1 103 892 тыс. тенге

(в том числе перед бюджетом на сумму 14 398 тыс. тенге, задолженность по вознаграждению банка – 70 641 тыс. тенге, прочая – 837 044 тыс. тенге, включает в себя текущую задолженность АО «ТАУ ОРДА» на сумму 837 006 тыс. тенге, правопреемником которой стало АО «КРТД «Зангар», расчеты по дивидендам – 3 619 тыс. тенге, авансы полученные 149 006 тыс. тенге, которые будут погашены в течение следующего месяца, расчеты с поставщиками и подрядчиками 554 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 01/10/06 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 1 398 572 тыс. тенге.

За III квартала 2006 года получен доход по бухгалтерскому учету на сумму 1 209 388 тыс. тенге, в том числе

от основной деятельности (аренда помещения и субаренда земельного участка, реализация торгового оборудования) АО Зангар»	1 150 469 тыс. тенге,
прочих доходов	58 919 тыс. тенге.

Расходов, связанных с предпринимательской деятельностью произведено на сумму 738 714 тыс. тенге, в том числе:

затраты по предоставлению аренды помещения -	93 356 тыс. тенге,
проценты по кредитам АО КРТД Зангар -	317 422 тыс. тенге,
административные расходы АО КРТД Зангар	265 956 тыс. тенге,
расходы по реализации	2 528 тыс. тенге.

В т. ч амортизационные отчисления в затратах по предприятию составили в целом 17 289 тыс. тенге.

Прочие расходы 59 454 тыс. тенге.

Чистый доход после налогообложения по бухгалтерскому учету за 9 месяцев 2006 г. составил 345 763 тыс. тенге.

Операции по экспорту и импорту товаров, работ, услуг за 9 месяцев 2006 г. не производились.

АО КРТД Зангар на 01.10.06 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. 03 августа ликвидировано ТОО «Зангар-Секьюрити». Процедура ликвидации ТОО «Зангар-Сервис» в настоящее время продолжается.

Собственный капитал составил на 01.10.2006 г	3 127 190 тыс. тенге
в т. ч.	
Уставный капитал	233 923 тыс. тенге
Дополнительный неоплаченный капитал	195 789 тыс. тенге
Нераспределенный доход прошлых лет	2 351 698 тыс. тенге
Нераспределенный доход отчетного года	345 780 тыс. тенге

АО КРТД «Зангар» за 9 месяцев 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.