

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к финансовой отчетности АО КРТД «Зангар» за IV 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 01.01.2007г. составляет 191 человек, фонд оплаты труда за 2006 г. составил 119466,3 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 31.12.076 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 01.01.2007 г. предприятие имеет:

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

ТМЗ (нетто за вычетом резерва по неликвидным ТМЗ) на сумму	5 010 тыс. тенге,
денежные средства	89076 тыс. тенге,
расходы будущих периодов	5313 тыс. тенге,
текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет	0 тыс. тенге
краткосрочная дебиторская задолженность (нетто, за вычетом резерва по сомнительным долгам) на сумму	81952 тыс. тенге.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 01.01.2007 года	
остаточная стоимость основных средств составляет	140598 тыс. тенге
остаточная стоимость нематериальных активов составила	901810 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 01.01.2007 г. инвестиционная недвижимость равна 5 416 678 тыс. тенге.

Остаток долгосрочной дебиторской задолженности по справедливой стоимости на 01.10.2006 года составляет 2 488 609 тыс. тенге.

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

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Доходы будущих периодов	5 209 тыс. тенге
Текущая часть долгосрочных кредитов	0 тыс. тенге
кредиторская задолженность	1 127 251 тыс. тенге

(в том числе перед бюджетом на сумму 12906 тыс. тенге, задолженность по вознаграждению банка – 68923 тыс. тенге, прочая – 838137 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 – 3 504 тыс. тенге, авансы полученные 154 216 тыс. тенге, которые будут погашены в течение следующего месяца, расчеты с поставщиками и подрядчиками 20935 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 01/01/07г.
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 2006 год получен доход по бухгалтерскому учету на сумму 1 613 152 тыс. тенге, в том числе

от основной деятельности (аренда помещения и субаренда земельного участка, реализация торгового оборудования)	
АО КРТД «Зангар»	1 554 233 тыс. тенге,
прочих доходов	78 142 тыс. тенге.

Расходов, связанных с предпринимательской деятельностью произведено на сумму 1 018 485 тыс. тенге, в том числе:

затраты по предоставлению аренды помещения -	122 260 тыс. тенге,
проценты по кредитам АО КРТД Зангар -	418 102 тыс. тенге,
административные расходы АО КРТД Зангар	406 588 тыс. тенге,
расходы по реализации	2 528 тыс. тенге.

В т. ч амортизационные отчисления в затратах по предприятию составили в целом 23510 тыс. тенге.

Прочие расходы 69007 тыс. тенге.

Чистый доход после налогообложения по бухгалтерскому учету за 2006 г. составил 471910 тыс. тенге.

Операции по экспорту и импорту товаров, работ, услуг в 2006 г. не производились.

АО КРТД Зангар в период 2006 г. являлся 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 01.01.2007 г	3 318 608 тыс. тенге
в т. ч.	
Уставный капитал	233 923 тыс. тенге
Дополнительный неоплаченный капитал	261 052 тыс. тенге
Нераспределенный доход прошлых лет	2 351 723 тыс. тенге
Нераспределенный доход отчетного года	471 910 тыс. тенге

АО КРТД «Зангар» в 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.

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 2006 г.	За II квартал 2006 г.	За III квартал 2006 г.	За IV Квартал 2006г.	С начала года
Реализовано всего	Тыс. тенге	375 437	384 323	390 709	403764	1 554 233
в том числе:						
Аренда торговых площадей (со складами)	М ² (в среднем за месяц)	18 031,8	17 556,4	17556,4	17556,4	17675,25
Прочие услуги	Тыс. тенге	4 525	4 819	5 333	4775	19452

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 2006 год.

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.

Существенных сделок с акциями компании, а также изменений в составе акционеров, владеющих акциями в размере пяти и более процентов от оплаченного капитала компании за IV квартал 2006 года не было.

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 IV квартала 2006 года АО КРТД «Зангар» не принимало участия в ассоциациях, промышленных, финансовых группах, холдингах, концернах, консорциумах.