

АО «Центр развития торговой политики»

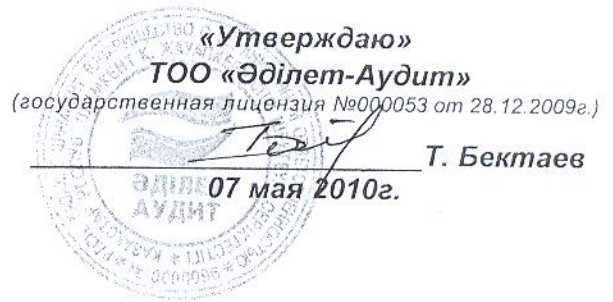
***МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ ФИНАНСОВОЙ
ОТЧЕТНОСТИ***

***ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
НА 31 ДЕКАБРЯ 2009г.***

г.Астана, 2010г.

Содержание

1. Отчет независимого аудитора	2
2. Подтверждение руководства АО «Центр развития торговой политики» об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности на 31.12.2009г.	4
3. Бухгалтерский баланс	5
4. Отчет о прибылях и убытках	7
5. Отчет о движении денежных средств	8
6. Отчет об изменениях в собственном капитале	10
7. Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2009г.	12



ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству АО «Центр развития торговой политики»

Мы провели аудит финансовой отчетности АО «Центр развития торговой политики», состоящей из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках (форма 2), отчета о движении денег (форма 3), отчета об изменениях в собственном капитале за год, заканчивающийся 31 декабря 2009 года, а также краткого описания существенных элементов учетной политики и прочих пояснительных примечаний.

Ответственность руководства за составление финансовой отчетности.

Руководство АО «Центр развития торговой политики» несет ответственность за составление и достоверное представление данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Это ответственность включает: разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, связанной с составлением и достоверным представлением финансовой отчетности, которая не содержит существенных искажений в результате ошибок или недобросовестных действий; выбор и применение надлежащей учетной политики; и использование обоснованных применительно к обстоятельствам бухгалтерских оценок.

Ответственность аудитора.

Наша обязанность и ответственность заключается в том, чтобы выразить мнение о представленной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита.

Аудит финансовой отчетности АО «Центр развития торговой политики», проведенный нами проведен в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), которые обязывают нас выполнять этические требования, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит финансовой отчетности АО «Центр развития торговой политики» предусматривает выполнение процедур, целью которых является получение аудиторских доказательств в отношении числовых данных и раскрытиям

информации в финансовой отчетности. Выбор процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенных искажений в финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. При оценке таких рисков, с целью разработки аудиторских процедур финансовой отчетности АО «Центр развития торговой политики», соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля, мы обязаны изучить внутренний контроль, связанный с подготовкой и справедливым представлением финансовой отчетности в целом.

Нами проведенный аудит финансовой отчетности АО «Центр развития торговой политики» включает также оценку приемлемости характера применяемой учетной политики и обоснованность расчетных оценок, сделанных руководством АО, также общего представления финансовой отчетности АО «Центр развития торговой политики».

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для предоставления основы для выражения нашего аудиторского мнения.

Мнение аудитора.

По нашему мнению, финансовая отчетность АО «Центр развития торговой политики» по состоянию на 31 декабря 2009 года, подготовленный в соответствии с Законом Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» и МСФО, дает правдивое и достоверное отражение финансового положения АО «Центр развития торговой политики» во всех существенных аспектах, а также ее финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2009 год.

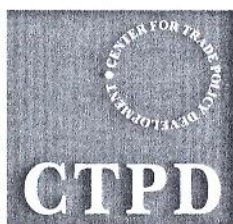


Т.Бектаев

*Квалификационное свидетельство №0000220 от 18.12.1995г.,
выданный Квалификационной комиссией по аттестации аудиторов*

ТОО «Әділет-Аудит»

г. Шымкент, пр.Желтоқсан, 20 б, к.106



Қазақстан Республикасы, 010000, Астана қаласы,
Қабанбай батыр даңғылы 47, «Транспорт Тауэр» ғимараты, 28 қаб.
Тел/факс: +7 (7172) 24 20 35; E-mail: CTPD@ctpd.kz

Республика Казахстан, г. Астана, 010000
пр. Кабанбай батыра 47, здание «Транспорт Тауэр», 28 этаж
Тел/факс: +7 (7172) 24 20 35; E-mail: CTPD@ctpd.kz

№ 04/105

«04» 05 2010 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Прилагаемая финансовая ответственность АО «Центр развития торговой политики» (далее - Общество) за 2009 год была подготовлена руководством Общества, которое несет ответственность за их полноту и объективность.

Руководство Общества считает, что финансовые отчеты, подготовка которых требует формирования обоснованных и осмотрительных оценок и суждений, достоверно и точно отражают финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2009 года, размеры доходов и расходов, движение денег и изменения по счетам собственного капитала за год, истекший на указанную дату, в соответствии с МСФО.

Руководство Общества применяет соответствующие методики, процедуры и системы внутреннего контроля для обеспечения правильности, последовательности и обоснованности затрат, практик отчетности, бухгалтерского учета и административных процедур. Данные методики и процедуры предназначены для того, чтобы обеспечить обоснованную уверенность в том, что операции правильно отражаются и суммируются в бухгалтерском учете для подготовки обоснованных финансовых записей и отчетов и обеспечения сохранности активов.

Финансовая отчетность составлена при условии, что Общество действует, и будет действовать в обозримом будущем, и, таким образом, предполагается, что Общество не собирается и не нуждается в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.

Руководство общества признает ответственность за достоверное представление финансовой отчетности в соответствии с МСФО.

Руководство Общества подтверждает, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Общество действовало в соответствии с требованиями норм законодательства РК.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Р. Султанов

З. Булатова

Форма 1

Наименование организации	АО "Центр развития торговой политики"
Вид деятельности организации	Анализ экономических последствий
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Среднегодовая численность работников	36 (Тридцать шесть)
Субъект предпринимательства	
Юридический адрес организации	г. Астана,

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

за период с 01 января 2009 г. по 31 декабря 2009 г.

АКТИВЫ	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства	010	195 924,79	151 935,00
Краткосрочные финансовые инвестиции	011	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	012	2 369,92	2 881,78
Запасы	013	1 402,81	1 411,27
Текущие налоговые активы	014		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	015	-	-
Прочие краткосрочные активы	016	706,27	172,82
Итого краткосрочных активов	100	200 403,79	156 400,87
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые инвестиции	020	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	021	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	022	-	-
Инвестиционная недвижимость	023	-	-
Основные средства	024	8 251,16	10 956,08
Биологические активы	025	-	-
Разведочные и оценочные активы	026	-	-
Нематериальные активы	027	720,62	3 512,30
Отложенные налоговые активы	028	-	-
Прочие долгосрочные активы	029	-	-
Итого долгосрочных активов	200	8 971,78	14 468,38
БАЛАНС (строка 100 + строка 200)		209 375,57	170 869,25

в тыс. тенге

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства	030	-	-
Обязательства по налогам	031	-2 157,57	19 337,27
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	032	3,24	
Краткосрочная кредиторская задолженность	033		565,55
Краткосрочные оценочные обязательства	034		

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
Прочие краткосрочные обязательства	035	-	-
Итого краткосрочных обязательств	300	-2 154,33	19 902,82
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства	040	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность	041	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	042	-	-
Отложенные налоговые обязательства	043	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	044	-	-
Итого долгосрочных обязательств	400	-	-
V. Капитал			
Уставный капитал	050	251 500,00	251 500,00
Неоплаченный капитал	051	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	052	-	-
Эмиссионный доход	053	-	-
Резервы	054	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	055	-39 970,10	-100 533,57
Доля меньшинства	056	-	-
Итого капитал	500	211 529,90	150 966,43
БАЛАНС (строка 300 + строка 400 + строка 500)		209 375,57	170 869,25

Руководитель

Султанов Руслан Серикович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

Булатова Зауреш Алтаевна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)



Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 23 мая 2007 года №184


Форма 2

Наименование организации АО "Центр развития торговой политики"

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 01 января 2009 г. по 31 декабря 2009 г.

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Доход от реализации продукции и оказания услуг	010	247 664,13	183 634,51
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	020	-	-
Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 020)	030	247 664,13	183 634,51
Доходы от финансирования	040	-	-
Прочие доходы	050	-	1 839,61
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	060	-	-
Административные расходы	070	181 091,79	173 373,78
Расходы на финансирование	080	-	-
Прочие расходы	090	6 008,87	82,60
Доля прибыли/убытка организаций, учитываемых по методу долевого участия	100	-	-
Прибыль (убыток) за период от продолжаемой деятельности (стр. 030+стр. 040+стр. 050-стр.060 – стр. 070 - стр.080 - стр. 090+/- стр. 100)	110	60 563,47	12 017,74
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	120	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.110+/-стр. 120)	130	60 563,47	12 017,74
Расходы по корпоративному подоходному налогу	140	-	-
Чистая прибыль (убыток) за период (стр. 130-стр. 140) до вычета доли меньшинства	150	60 563,47	12 017,74
Доля меньшинства	160	-	-
Итоговая прибыль (итоговый убыток) за период (стр. 150-стр. 160)	170	60 563,47	12 017,74
Прибыль на акцию	180	-	-

Руководитель Султанов Руслан Серикович
(фамилия, имя, отчество)


(подпись)

Главный бухгалтер Булатова Зауреш Алтаевна
(фамилия, имя, отчество)


(подпись)



Форма 3

Наименование организации **АО "Центр развития торговой политики"**

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 01 января 2009 г. по 31 декабря 2009 г.
(Прямой метод)

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	010	291 407 210,94	210 729 322,60
в том числе:			
реализация товаров	011	-	-
предоставление услуг	012	277 382 880,00	207 506 999,00
авансы полученные	013	-	-
дивиденды	014	-	-
прочие поступления	015	14 024 330,94	3 222 323,60
2. Выбытие денежных средств, всего	020	247 417 421,26	186 366 852,18
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	33 113 626,27	3 250 000,00
авансы выданные	022	-	-
выплаты по заработной плате	023	94 912 495,78	95 638 707,31
выплата вознаграждения по займам	024	-	-
корпоративный подоходный налог	025	-	360 625,00
другие платежи в бюджет	026	74 794 761,99	20 387 930,69
прочие выплаты	027	44 596 537,22	66 729 589,18
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр. 010 - стр. 020)	030	43 989 789,68	24 362 470,42
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	040	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация финансовых активов	044	-	-
погашение займов, предоставленных другим организациям	045	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	046	-	-
прочие поступления	047	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	050	-	-
в том числе:			
приобретение основных средств	051	-	-
приобретение нематериальных активов	052	-	-
приобретение других долгосрочных активов	053	-	-
приобретение финансовых активов	054	-	-
предоставление займов другим организациям	055	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	056	-	-
прочие выплаты	057	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр. 040 - стр. 050)	060	-	-



в тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	070		1 839 609,58
в том числе:			
эмиссия акций и других ценных бумаг	071	-	-
получение займов	072	-	-
получение вознаграждения по финансируемой аренде	073	-	-
прочие поступления	074		1 839 609,58
2. Выбытие денежных средств, всего	080	-	-
в том числе:			
погашение займов	081	-	-
приобретение собственных акций	082	-	-
выплата дивидендов	083	-	-
прочие	084	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр. 070 - стр. 080)	090		1 839 609,58
Увеличение+/-уменьшение денежных средств		43 989 789,68	26 202 079,90

в тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода		151 934 996,06	125 732 916,16
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода		195 924 785,74	151 934 996,06

Руководитель

Султанов Руслан Серикович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Булатова Зауреш Алтаевна

(фамилия, имя, отчество)



Наименование организации АО "Центр развития торговой политики"

Форма 4

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за период с 01 января 2009 г. по 31 декабря 2009 г.

1	Код строки	Капитал материнской организации				Доля меньшинства	Итого капитал
		Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
2	3	4	5	6	7	8	
Сальдо на 1 января 2009 г.	010	251 500,00	-	-100 533,57	150 966,43	-	150 966,43
Изменения в учетной политике	020	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.010+/-стр. 020)	030	251 500,00	-	-100 533,57	150 966,43	-	150 966,43
Прибыль/убыток от переоценки активов	031	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	032	-	-	-	-	-	-
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	033	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанная/ый непосредственно в самом капитале (стр. 031+/-стр. 032+/- стр.033)	040	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток за период	050	-	-	60 563,47	60 563,47	-	60 563,47
Всего прибыль/убыток за период (стр. 040+/-стр. 050)	060	-	-	60 563,47	60 563,47	-	60 563,47
Дивиденды	070	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	080	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	090	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря 2009 г. (стр.030+стр. 060-стр. 070+стр. 080-стр. 090)	100	251 500,00	-	-39 970,10	211 529,90	-	211 529,90

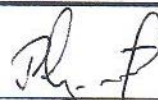


Сальдо на 1 января 2008 г.	110	251 500,00	-	-112 537,00	138 963,00	-	138 963,00
Изменения в учетной политике	120	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.110+/-стр. 120)	130	251 500,00	-	-112 537,00	138 963,00	-	138 963,00
Прибыль/убыток от переоценки активов	131	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	132	-	-	-	-	-	-
	Код строки	Капитал материнской организации				Доля меньшинства	Итого капитал
		Выпущенный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	133	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанная/ый непосредственно в самом капитале (стр. 131+/-стр. 132+/- стр.133)	140	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток за период	150	-	-	12 017,74	12 017,74	-	12 017,74
Всего прибыль/убыток за период (стр. 140+/-стр. 150)	160	-	-	12 017,74	12 017,74	-	12 017,74
Дивиденды	170	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	180	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	190	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря 2008 г. (стр.130+стр. 160-стр. 170+стр. 180-стр.190)	200	251 500,00	-	-100 533,57	150 966,43	-	150 966,43

Руководитель

Султанов Руслан Серикович


(фамилия, имя, отчество)

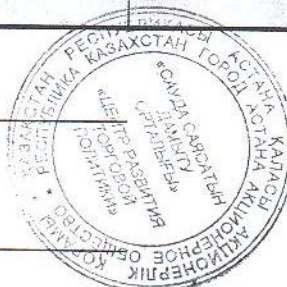

(подпись)

Главный бухгалтер

Булатова Зауреш Алтаевна

(фамилия, имя, отчество)


(подпись)



**Пояснительная записка
к годовой финансовой отчетности за 2009 год
АО «Центр развития торговой политики»**

АО «Центр развития торговой политики» является юридическим лицом, созданным в форме акционерного общества со 100% государственным участием.

Зарегистрировано, как юридическое лицо в Департаменте юстиции г.Астана согласно Свидетельства о государственной регистрации № 23720 -1901 - АО от 11.08.2006 г.

Основными видами деятельности АО «Центр развития торговой политики» являются:

проведение анализа экономических последствий вступления Республики Казахстан во Всемирную торговую организацию (далее - ВТО) в соответствии с принимаемыми обязательствами в рамках процесса вступления в данную организацию;

разработка рекомендаций по совершенствованию законодательства Республики Казахстан в области внешней торговли с учетом положений ключевых соглашений ВТО;

оказание консультационной поддержки при разработке позиций на международные торговые переговоры и проектов международных экономических соглашений и рассмотрение проблем, связанных с доступом на внешние рынки и разрешением международных торговых споров;

выработка предложений и рекомендаций по созданию общего торгового режима в рамках таких региональных объединений, как Евразийское экономическое сообщество, Единое экономическое пространство, ВТО и других и созданию зон свободной торговли с соседними странами и в рамках региональных объединений;

распространение информации и знаний о современной системе международной торговли и принципах ее регулирования, мерах торговой политики, повышение профессионального уровня ключевого персонала частных организаций и государственных учреждений.

Уставный капитал определен в соответствии с учредительными документами и составляет 251 500 тысяч тенге. Уставный капитал разделен на 251 500 простых акций, номинальной стоимостью 1 000 тенге каждая. Из них эмиссия акций зарегистрирована на сумму 251 500 тысяч тенге.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. В целом система учёта деятельности предприятия условно подразделяется на следующие виды:

Финансовый учет - ведется на синтетических счетах подразделов 1010 - 7710 Типового плана, где формируются все затраты и доходы в процессе финансово-хозяйственной деятельности предприятия;

Налоговый учет - формируется на базе конечных результатов бухгалтерского учета в соответствии с налоговым законодательством и не предусматривает альтернативных методов учета. Данные учета фиксируются с применением программного обеспечения «1С Бухгалтерия 8.0», а также таблиц, ведомостей, расчетов на протяжении отчетного периода и используются при расчете налогооблагаемого дохода.

Доходы от основной деятельности состоят из доходов от выполнения услуг по проведению работ по оценке последствий вступления Казахстана во ВТО. В отчетном периоде доход получен в сумме 247 664 130 тенге.

Общество ведет бухгалтерский учет в тенге и составляет финансовую отчетность в соответствии с правилами и положениями бухгалтерского учета, принятыми в Республике Казахстан.

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует от руководства Общества обоснованных оценок и предположений, которые влияют на отражение в отчетности суммы активов и обязательств на отчетную дату, а также на отраженные в отчетности суммы доходов и расходов за период.

Прилагаемая отчетность была составлена на основе принципа непрерывности, что подразумевает внедрение системы обязательного социального страхования в Республике Казахстан и погашение обязательств в ходе нормальной деятельности. Прилагаемая финансовая отчетность не содержит корректировок, необходимых в случае, если бы Компания не могла продолжать свою деятельность на основе принципа непрерывности.

В течение 2009 года руководство Общества в процессе применения учетной политики не делало каких-либо суждений, помимо учетных оценок, которые имеют существенное влияние на суммы, отраженные в финансовой отчетности.

1. Краткий обзор основных принципов бухгалтерского учета

Следующие основные принципы учетной политики последовательно применялись Обществом при подготовке финансовой отчетности.

(а) Денежные средства

Денежные средства включают денежные средства на банковском счете и основной кассе Общества.

(б) Основные средства

Объекты основных средств отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения.

Износ

Износ начисляется в финансовом отчете о доходах и расходах на основе прямолинейного метода в течение срока полезной службы отдельных активов. Износ начисляется с месяца, следующего за датой приобретения актива.

Ниже представлены сроки полезной службы:

Машины и оборудование	3-10 лет
Транспортные средства	8-10 лет
Прочие	6-10 лет.

(в) Нематериальные активы

Нематериальные активы учитываются по себестоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется в отчете о прибылях и убытках на основе прямолинейного метода в течение срока полезной службы нематериальных активов.

Амортизация начисляется с первого месяца, следующего за датой готовности актива к использованию.

Срок полезной службы нематериальных активов составляет 2-15 лет.

(г) Вознаграждения работникам

Вознаграждение работникам состоит из заработной платы, дополнительной оплаты в виде премий и других стимулирующих выплат. Общество производит удержание из заработной платы каждого работника отчисления в накопительные пенсионные Фонды в сумме, эквивалентной 10 % заработной платы, которые признаются в финансовом отчете о доходах и расходах как расходы по заработной плате.

(д) Доходы

Доходы Общества формируются за счет выполнения работ, предоставления услуг. При этом сумма вознаграждения относится на счета доходов за вычетом налога на добавленную стоимость, исчисленного в соответствии с налоговым законодательством.

Компания применяет в учете признания дохода - метод начисления, то есть метод, согласно которому доходы и расходы признаются с момента выполнения работ, предоставления услуг, независимо от времени оплаты.

(е) Отчет о движении денежных средств

Прилагаемый отчет о движении денежных средств подготовлен с использованием прямого метода.

2. Бухгалтерский баланс АО «Центр развития торговой политики»

АКТИВЫ

1000 «Денежные средства».

Остатки в размере 151935,0 тыс. тенге на 31 декабря 2008 г. включают остатки на расчетном счете и в кассе Общества. Денежные средства и приравненные к ним средства, представленные в отчете о движении денежных средств, включают в себя следующие элементы:

	<i>тыс. тенге</i>	
<i>Наименование статей</i>	31.12.2009	31.12.2008
Денежные средства на спец.счетах в банках (аккредитивы, депозиты и др.)	159 909,0	151 810,1
Наличность на валютных счетах		
Денежные средства в пути	36 000,0	
Наличность в кассе	15,7	124,9
Итого	195 924,7	151 935,0

1200 «Краткосрочная дебиторская задолженность»

Долгосрочной дебиторской задолженности на отчетную дату Компания не имеет. Краткосрочная дебиторская задолженность включает в себя:

	<i>тыс. тенге</i>	
<i>Наименование статей</i>	31.12.2009	31.12.2008
Счета к получению		
Задолженность работников		
Прочая дебиторская задолженность	2 369,9	2 881,8
Расходы будущих периодов		
Итого	2 369,9	2 881,8

Расшифровка прочей дебиторской задолженности на 31.12.2008 год

Поставщик	Сумма (в тыс. тенге)
ОЮЛ «Союз машиностроителей»	2 369,9
Всего	2 369,9

Резервов по сомнительным долгам нет, так как Компания считает, что вся дебиторская задолженность возвратная.

1600 «Прочие краткосрочные активы»

	31.12.2009	31.12.2008
Авансы выданные		
Авансы, выданные под поставку товаров	321,6	
Авансы, выданные под оказание услуг	384,7	173,5
ИТОГО	706,3	173,5

Расшифровка авансов, выданных под поставку товаров и оказания услуг:

Поставщик	Сумма (в тыс. тенге)
АО РГ «Егемен Казахстан»	375,0
ГТЦ «Астанателеком» фил АО «Казахтелеком»	9,7
ТОО «Аурика»	321,6
Всего	706,3

1300 «Запасы»

Наименование статей	Сальдо на 31.12.2008	Поступление	Выбытие	тыс. тенге
				Сальдо на 31.12.2009
Материалы	1 411,3	2 681,6	2 690,1	1 402,8
Итого	1 411,3	2 681,6	2 690,1	1 402,8

2400 «Основные средства».

Движение основных средств и накопленного износа за 2009 год.

Наименование	Остаток на нач. года	Приход	Расход	Амортизация	тыс. тенге
					Итого
Первоначальная (балансовая стоимость)					
Основные средства	10 956,1	291,6		2 996,5	8 251,2

По состоянию на 31 декабря 2009 г. не было временно неиспользуемых имущества, машин и оборудования

По состоянию на 31 декабря 2009 г. не было полностью амортизированных имущества, машин и прочих активов, находящихся в эксплуатации.

По состоянию на 31 декабря 2009 г. не было принятых и переданных на ответственное хранение имущества, машин и оборудования

2700 «Нематериальные активы»

Движение основных средств и накопленного износа за 2009 год.

тыс. тенге

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие нематериальные активы	ИТОГО
Первоначальная (балансовая) стоимость				
Сальдо на 01.01.09 года		1310,8	2201,5	3512,3
Прибыло		25,0		25,0
Выбыло			2201,5	2201,5
Сальдо на 31.12.09 года		1335,8	2201,5	1335,8
Амортизация нематериального актива				
Начисление износа		615,2		615,2
Сальдо на 31.12.09 года		720,6		720,6
Остаточная стоимость				
Сальдо на 01.01.09 года		3512,3		3512,3
Сальдо на 31.12.09 года		720,6		720,6

ПАССИВЫ

3300 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

тыс. тенге

Счета кредиторов:	31.12.2009	31.12.2008
Счета к оплате поставщикам и подрядчикам	-	565,4
Прочие обязательства	-	
Задолженность по заработной плате	-	0,1
Задолженность перед подотчетными лицами	-	
Итого	-	565,5

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками на 31.12.2009 года отсутствует.

3100 «Обязательства по налогам»

	<i>тыс. тенге</i>	
	31.12.2009	31.12.2008
Корпоративный подоходный налог	-1 803,1	-1 803,1
Налог на имущество	-29,2	-29,2
Индивидуальный подоходный налог	-2,0	-11,9
Социальный налог	-2,2	64,1
Налог на добавленную стоимость	-320,1	21 246,0
Платежи за загрязнение окружающей среды	-0,9	-0,4
Итого:	-2 157,5	19 337,3

5000 «Выпущенный капитал»

По состоянию на 31.12.09 уставный капитал определен в соответствии с учредительными документами и составляет 251 500 тысяч тенге. Уставный капитал разделен на 251 500 простых акций, номинальной стоимостью 1 000 тенге каждая. Из них эмиссия акций зарегистрирована на сумму 251 500 тысяч тенге.

Капитал Общества по состоянию на 1 января 2010 года составляет 211 529,9 тысяч тенге:

Выпущенный капитал составляет 251 500,0 тысяч тенге.

Непокрытый убыток по итогам всей деятельности Общества составляет минус 39 970,1 тысяч тенге.

Чистая прибыль по итогам 2009 года составляет 60 563,47 тысяч тенге.

5400 «Нераспределенный доход непокрытый убыток».

Непокрытый убыток Общества составляет 39 970,1 тысяч тенге.

Общие и административные расходы 7200

Общие и административные расходы включают следующие статьи затрат:

	<i>тенге</i>
7210	
СМК	510625
абонплата	85215,5

аренда помещения	5604689,32
аудит	535714,29
заправка картриджа	104285,71
Заработная плата	116230866,62
Износ ОС	3611721,38
интернет	2412950,5
информационные услуги	386542,84
ком.расх.проезд	5142362,6
ком.расх.проживание	5003183,21
ком.расх.суточные	2003864,4
ком.расх.суточные за пределами РК	903299,4
комиссионное вознаграждение банка	964480,47
Мойка автомашин	70079,67
налог на транспорт	9280
НДС не принятый к зачету	
нотариальные услуги	36821
Обслуживание машины	104017,85
обслуживание ОС	191517,81
объявление в газете	26118,75
Пеня по ОПВ	3000
Пеня по СО	2100
представительские расходы	513083,45
Расходы на наем жилого помещения	253546

Расходы на проезд	1652505
сопровождение НМА	325892,87
Социальные отчисления	2152893,52
Социальный налог	9280576,04
списание бензина	188513,93
списание ТМЗ	2501592,25
страхование	73291
типографские расходы	280803,56
Услуги по проведению семинара	13343489,58
услуги регистраторские	15414
услуги связи	675514,8
Хоз. и эксплуатац.обслуживание	4945793,88
эмисий в окружающую среду	1015
7211	945800
медицинское обслуживание	945800
Итого	181 092 461, 2

Генеральный директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

Султанов Р.С.

[Handwritten signature]

Булатова З.А.