

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К финансовой отчетности за 2004г.

1. Полное наименование - Акционерное общество «Актюбинский завод нефтяного оборудования»

Организационно-правовая форма - акционерное общество

Вид собственности - частная собственность

Свидетельство о государственной регистрации № 10625-1904-АО от 07.06.2004г.

Дата первичной регистрации ТОО -15 августа 2001г.

Юридический адрес: г. Актобе, пр-т 312 стрелковой дивизии д. 42-ж, тел. 50-86-22, 50-84-75, 50-40-04 факс

РНН 061800107975

Свидетельство о постановке на учет по НДС серия 06305 № 0009984 от 15.06.04 г.

Код ОКПО 40276516

Филиалов нет

АО АЗНО имеет расчетные счета в следующих банках:

АО «Казкоммерцбанк»

Расчетный счет в тенге № 012467273, в российских рублях № 8160102,
в долларах США № 015070696

АО «Темирбанк»

Расчетный счет в тенге № 008467221, в российских рублях № 802160821,
в долларах США № 801070721

ОАО «Альфабанк»

Расчетный счет в тенге № 000477169

Учредители - АО «Корпорация Ордабасы» -100%

Объявленный уставной капитал – 800млн. тенге. Выпуск акций разделен на 600тыс. простых акций на сумму 600млн. тенге и 200 тыс. привилегированных акций на сумму 200 млн. тенге. Оплаченный уставной капитал по состоянию на 31.12.04г. составил 257 868 млн. тенге.

Свидетельство о государственной регистрации эмиссии ценных бумаг №А 5197 от 25.11.04г.

2. Основной вид деятельности - производство нефтепромыслового оборудования
код ОКЭД 29561

АО АЗНО имеет Государственную лицензию № 0002989 от 27.08.2004г., выданную Министерством энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан на право изготовления нефтегазопромыслового оборудования.

3. Между АО АЗНО и Комитетом по инвестициям Министерства индустрии и торговли Республики Казахстан подписан Контракт № 0369-09-2003 от 09 сентября 2003 года на осуществление инвестиций, предусматривающий инвестиционные преференции. По Контракту нам предоставляются налоговые инвестиционные преференции:

1. По корпоративному подоходному налогу – сроком действия на 5 лет, с 1 января, следующего за годом ввода в эксплуатацию фиксированных активов в рамках инвестиционного проекта

2. По налогу на имущество – сроком действия на 3 года, с 1 января года, следующего за годом ввода в эксплуатацию фиксированных активов в рамках инвестиционного проекта
3. По земельному налогу - сроком действия на 3 года, с 1 января года, следующего за годом ввода в эксплуатацию фиксированных активов в рамках инвестиционного проекта

Финансовая отчетность

I . Активы

На 01 января 2005года активы Компании составили 1 977 770 тыс. тенге, активы выросли за год в 1,66 раза.

При этом структура активов имеет следующий вид:

Долгосрочные активы- 1 056 774 тыс.тенге, в том числе:

а). Нематериальные активы – первоначальная стоимость 89 535 тыс. тенге, их износ за год составил 17 134 тыс. тенге, остаточная стоимость **72 401 тыс.тенге**, из них:

-программное обеспечение – остаточная стоимость- 467 тыс.тенге

-опытно-конструкторские работы - остаточная стоимость- 67 239 тыс.тенге

-лицензия на свободный склад- 4 701 тыс.тенге

б) Основные средства:

Балансовая стоимость **земельного участка** – 9 173 тыс. тенге

Здания и сооружения - первоначальная стоимость составляет 295 544 тыс. тенге, из них: введенные по инвестиционной программе за 2004г. на сумму 15 663 тыс. тенге

Машины и оборудование на сумму 342 846 тыс. тенге, из них: введенные по инвестиционной программе за 2004г. на сумму 256 338 тыс. тенге

Транспортные средства на сумму 11 909 тыс. тенге, из них: приобретенные по инвестиционной программе на сумму 3 391 тыс. тенге

Прочие основные средства на сумму 18 412 тыс. тенге.

Износ ОС за 2004г. составил 25 322 тыс. тенге.

Общая стоимость основных средств, введенных по инвестиционной программе за 2004 год, составляет 275 392 тыс. тенге.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.04г составляет **652 562 тыс.тенге**.

Незавершенное строительство -331 811 тыс.тенге, из них:

Оборудование к установке – 202 050 тыс.тенге

Строительно-монтажные работы-109 761

Прочие затраты- 20 млн.тенге

Текущие активы

а). Товарно-материальные запасы -218 436 тыс.тенге.

На начало года 2004г. были получены заявки на большой объем реализации готовой продукции и товара. Для обеспечения заявок были нами сделаны дополнительные закупы сырья и материалов. Это объясняет, что запасы материалов на начало года были выше, чем в конце года на 56%.

Остаток товара вырос на 8,4%.

б). Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность- всего – 662 523 тыс. тенге, в том числе покупателей –232 116 тыс. тенге,

авансы выданные 415 886 тыс. тенге,
прочая дебиторская задолженность – 14 113 тыс.тенге,
расходы будущих периодов- 408 тыс.тенге

Крупные дебиторы представлены в отчете в таблице 4.

II. Пассивы

Собственный капитал и обязательства

а). Собственный капитал:

Уставный капитал

Объявленный уставный капитал состоит:

простые акции на сумму 600 000 тыс. тенге

привилегированные акции на сумму -200 000 тыс. тенге

На конец 2004 года уставный капитал оплачен на сумму **257 868 тыс.тенге**

Неоплаченный капитал составляет 542 132 тыс.тенге.

Дополнительный неоплаченный капитал связан с проведенной переоценкой основных средств на 31.12.2003 года, компанией ТОО «Райс Групп, Сентрал Эйжа». Сумма переоценки с учетом отсроченных налогов на начало года составляла 115 889 тыс.тенге.

Доход от списания суммы переоценки на нераспределенный доход 2004 года составил **4 926 тыс. тенге**, сумма дополнительного неоплаченного капитала на конец года составил **110 963 тыс.тенге**.

Нераспределенный доход прошлых лет составил **56 051 тыс.тенге**, отчетного года **-47 564 тыс.тенге**.

б). Долгосрочные обязательства

Займы

На конец отчетного периода долгосрочная часть банковских кредитов, полученных в АО «Казкоммерцбанк» по кредитной линии, составила 814 766 тыс.тенге. Займы получены для закупа оборудования и оплаты строительно-монтажных работ по инвестиционному проекту.

Отсроченные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2004г. в сумме 93 967 тыс. тенге относятся к следующим статьям:

начисленный за 2004год и освобожденный по инвестиционным преференциям корпоративный подоходный налог в сумме 21 762 тыс. тенге.

Разница, составляющая 72 205 тыс. тенге, это признанное Компанией по состоянию на 31 декабря 2003 года отсроченное налоговое обязательство в отношении резерва по переоценке основных средств в сумме 49 6677 тыс. тенге и отсроченный корпоративный подоходный налог по финансовым результатам 2003г.- 22 538 тыс.тенге.

в). Краткосрочные обязательства

Краткосрочные кредиты, используемые для оборотных средств, на конец года были погашены.

Счета к оплате – кредиторская задолженность составила -532 583 тыс.тенге.

Среди кредиторов (таблица 7) крупнейшими являются российские поставщики сырья и материалов. Задолженность им составляет почти 88% от общей задолженности. Это объясняется закупками сырья в конце года для производства готовой продукции в начале следующего года.

Начисленные проценты по кредитам составили 24 954 тыс.тенге.

В *расчетах с бюджетом* 89% занимает начисленный к уплате за декабрь месяц 2004г. налог на добавленную стоимость (29 млн. тенге).

Отчет о доходах и расходах:

Доход от реализации готовой продукции (работ, услуг) составил 3 036 884 тыс. тенге

Себестоимость реализованной продукции составил 2 695 860 тыс. тенге.

Валовой доход 341 024тыс. тенге;

расходы периода –328 667тыс. тенге;

доход от не основной деятельности составил 59 967 тыс. тенге;

итого доход до налогообложения- 72 324тыс. тенге;

расходы по подоходному налогу с юридических лиц - 24 760тыс. тенге, из них, подлежащий уплате, 2 998 тыс. тенге и как возникшее обязательство на сумму освобождения по инвестиционным преференциям 21 762 тыс. тенге,

чистый финансовый результат –47 564 тыс. тенге.

События после отчетной даты

За первый квартал текущего года были введены основные средства по инвестиционному проекту на сумму 75 757тыс.тенге

В мае месяце был проведен инспекционный контроль системы менеджмента качества английской компанией «БМ ТРАДА Сертификейшн Лимитед», подтвердивший полученный сертификат ISO 9001: 2000

Идет к завершению введение технологического процесса по изготовлению штанги насосной по полному циклу производства. В мае месяце проведены испытания газовой печи с максимальной нагрузкой

Генеральный директор

Гиенко В.В.

Главный бухгалтер

Утениязова Ф.К.