

Приложение №2
 К Постановлению коллегии Государственной комиссии
 при Правительстве КР по стандартам финансовой
 отчетности и аудиту
 от 30.12.2003 № 22
Форма №1
 Рекомендована ГКСФОА
 для годовой финансовой отчетности за 2003 год

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
 на 31 декабря 2012 года
 (в соответствии **МСФО**)

	форма по ГКУД	код
Предприятие(объединение) <u>ОТКАО «АК-ЖОЛ»</u> по ОКПО		0710001 2
Отрасль (вид деятельности) <u>Коммерческие услуги</u> по ГКЭД		
Орган управления _____ по ГКОУ		
Форма собственности <u>частная</u> по ГКФС		
Единица измерения <u>тыс. сом</u> по МКЕИ		
ИНН <u>00103199310202</u>		
Контрольная сумма _____		
Адрес <u>720031, г. Бишкек, ул. Васильевское шоссе-1</u>		
Ф.И.О. номер телефона главного бухгалтера <u>+996 (312)34-55-23</u>		
<u>Калиева Чолпон Токтомушевна</u>		
Дата высылки _____		
Дата получения _____		
Срок представления _____		

	Код стр ок	Нач. отчет пери- ода	Конец Отчет пери- ода
1	2	3	4
АКТИВЫ			
1.Оборотные активы			
Денежные средства в кассе (1100)	110	66,2	820,0
Денежные средства в банке (1200)	120	0,1	
Краткосрочные инвестиции (1300)	130	271,8	1899,2
в том числе:			
Долговые ценные бумаги (1310)	131		
Долевые ценные бумаги (1320)	132		
Кредиты, займы выданные/депозитные вклады (1330, 1340)	133		
Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)	134		
Прочие краткосрочные инвестиции (1390)	135	271,8	1899,2
Счета к получению (1400)	140	97,2	670,9
в том числе:			
Счета к получению за товары, услуги (1410)	141	97,2	670,9
Резерв на безнадежные долги по счетам к получению (1491)	142		
Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)	150	31,0	63,0
в том числе:			
Векселя к получению (1510)	151		
Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)	152	8,2	11,3
Налоги, оплаченные авансом (1530,1540)	153		
Проценты, дивиденды к получению (1550, 1560)	154		
Задолженность заказчиков по договору на строительство (1570)	155		
Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности (1580)	156		
Прочая дебиторская задолженность (1590)	157	3,78	51,7
Товарно-материальные запасы (1600)	160	2492,9	3626,1
в том числе:			
Товары (1610,1691)	161		
Запасы сырья и основных материалов (1620)	162	2492,9	3626,1

Незавершенное производство (1630)	163		
Готовая продукция (1640)	164		
Сельхозпродукция с биологических активов (1650)	165		
Запасы вспомогательных материалов (1700)	170	15,3	
в том числе:			
Топливо (1710)	171		
Запасные части (1720)	172		
Строительные материалы (1730)	173		
Прочие материалы (1740)	174	15,3	
Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы (1750, 1795)	175		
Авансы выданные (1800)	180	1272,3	69,0
в том числе:			
Запасы, оплаченные авансом (1810)	181		
Услуги, оплаченные авансом (1820)	182		
Аренда, оплаченная авансом (1830)	183		
Прочие виды авансированных платежей (1890)	184	1272,3	69,0
Задолженность учредителей (участников) по вкладам в уставный капитал (1900)	190		
Итого по разделу 1 «Оборотные активы»:	100	4246,8	7148,2
2. Внеоборотные активы			
Балансовая стоимость основных средств (2100)	210	637,2	203,4
в том числе:			
Земля (2100)	211		
Незавершенное строительство (2120)	212		
Здания, сооружения (2130,2193)	213		
Оборудование (2140,2194)	214	382,3	122,0
Канторское оборудование (2150,2195)	215	95,6	20,6
Мебель и принадлежности (2160,2196)	216	52,8	16,0
Транспортные средства (2170,2197)	217	106,5	44,8
Благоустройство арендованной собственности (2180,2190)	218		
Благоустройство земельных участков (2190,2199)	219		
Биологические активы (2200)	220		
в том числе:			
Животные (потребляемые биологические активы) (2210)	221		

Животные (плодоносящие биологические активы) (2220)	222		
Растения (потребляемые биологические активы) (2230)	223		
Плодоносящие растения (2240)	224		
Биологические активы, учитываемые по фактическим затратам (2250)	225		
Другие биологические активы (2290)	226		
Инвестиции в недвижимость (2300)	230		
в том числе:			
Земля (2310)	231		
Здания и сооружения (2320)	232		
Реконструкция объектов инвестиций в недвижимость (2330)	233		
Отсроченные налоговые требования (2400)	240		
Денежные средства ограниченные к использованию (2500)	250		
Долгосрочная дебиторская задолженность(2700)	270		
в том числе:			
Векселя полученные (2710)	271		
Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)	272		
Долгосрочные отсроченные расходы (2780)	273		
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность (2790)	274		
Долгосрочные инвестиции (2800)	280		
в том числе:			
Долговые ценные бумаги (2810)	281		
Кредиты, займы выданные (2820)	282		
Инвестиции в дочерние компании (2830)	283		
Инвестиции в совместную деятельность (2840)	284		
Инвестиции в ассоциированные компании (2850)	285		
Прочие долгосрочные инвестиции (2890)	286		
Балансовая стоимость нематериальных активов (2900)	290	10,2	6,4
в том числе:			
Франшиза, гудвилл, патенты, торговые марки, авторские права, программное обеспечение, лицензионное соглашение (2910-2997)	291	10,2	6,4
Прочие нематериальные активы (2980,2998)	292		
Незавершенные разработки (2990)	293		

Итого по разделу 2 «Внеоборотные активы»:	200	647,4	209,8
ИТОГО АКТИВЫ: (раздел 1 +раздел 2)	299	4894,2	7358,0
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
3. Краткосрочные обязательства			
Счета к оплате (3110, 3190)	310	280,9	106,9
Авансы полученные (3210,3220)	320	175,4	511,2
Краткосрочные долговые обязательства (3300)	330	1413,8	
в том числе:			
Банковские кредиты, займы (3310)	331	1413,8	
Прочие кредиты, займы (3320)	332		
Текущая часть долгосрочных обязательств (3330)	333		
Прочие краткосрочные долговые обязательства (3390)	334		
Налоги к оплате (3400)	340	133,4	269,6
в том числе:			
Налог на прибыль (3410)	341	133,4	161,8
Подоходный налог на доходы физических лиц (3420)	342		85,6
НДС к оплате (3430)	343		
Акцизы к оплате (3440)	344		
Прочие налоги к оплате (3490)	345		22,2
Краткосрочные начисленные обязательства (3500)	350	17,9	33,7
в том числе:			
Начисленные обязательства по оплате товаров, услуг (3510)	351		
Начисленная заработная плата (3520)	352	9,8	28,5
Начисленные взносы на социальное страхование (3530)	353	8,1	5,2
Дивиденды к выплате (3540)	354		
Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)	355		
Прочие начисленные расходы (3590)	356		
Прочие краткосрочные обязательства (3600)	360		
Резервы (3700)	370		
Итого по разделу 3 «Краткосрочные обязательства»:	300	2021,4	921,4
4. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные обязательства (4100)	410		
в том числе:			

Облигации к оплате (4110)	411		
Банковские кредиты, займы (4120)	412		
Прочие кредиты, займы (4130)	413		
Векселя к оплате (4140)	414		
Обязательства по финансовой аренде (4150)	415		
Прочие долгосрочные обязательства (4190)	416		
Отсроченные доходы (4200)	420		
Отсроченные налоговые обязательства (4300)	430		
Итого по разделу 4 «Долгосрочные обязательства»	400		
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (раздел3+раздел4)	499		
5. Собственный капитал			
Уставный капитал (5100)	510	56,6	56,6
в том числе:			
Простые акции (5110)	511		
Привилегированные акции (5120)	512		
Выкупленные собственные акции (5191)	513		
Прочий уставный капитал (5130)	514	56,6	56,6
Прочий капитал (5200)	520	888,6	888,6
в том числе:			
Дополнительный оплаченный капитал (5210)	521		
Корректировки по переоценке активов (5220)	522		
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте по зарубежным компаниям (5230)	523		
Капитал авансированный собственниками (5240)	524		
Нераспределенная прибыль (5300)	530	1927,6	5491,4
Резервный капитал (5400)	540		
Итого по разделу 5 « Собственный Капитал»	500	2872,8	6436,6
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (раздел 3+раздел 4+раздел 5)	599	4894,2	7358,0

Руководитель

Главный бухгалтер

**ОТЧЕТ
О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**

на 31 декабря 2012 г.

Предприятие(объединение) ОТКАО «АК-ЖОЛ» по ОКПО _____

Отрасль (вид деятельности) Коммерческие услуги по ГКЭД _____

Орган управления _____ по ГКОУ _____

Форма собственности частная по ГКФС _____

Единица измерения тыс. сом по МКЕИ _____

ИНН 00103199310202 _____

Контрольная сумма _____

Адрес 720031, г. Бишкек, ул. Васильевское шоссе-1 _____

Ф.И.О. номер телефона главного бухгалтера +996 (312)34-55-23 _____

Калиева Чолпон Токтомушевна _____

Наименование показателя	Код стр.	За Предыдущий год	За Отчетный период
Основная операционная деятельность:			
Выручка – основной доход от операционной деятельности Или Прибыль (убыток) от биологических активов	010	10204,4	13425,0
Себестоимость реализации товаров, услуг Или Расходы по производству биологических активов	020	6908,5	9161,4
Валовая прибыль (010-020)	030	3295,9	4263,6
Доходы и расходы от прочей операционной деятельности:			
Прочие доходы от операционной деятельности	040		
Прочие расходы от операционной деятельности	050		
Итого: доходы (расходы) от прочей операционной деятельности (040 - 050)	060		
Операционные расходы периода:			
Расходы по реализации	070	1272,8	212,7
в том числе амортизация	071	641,2	58,4
Общие административные расходы	080	598,9	100,2
в том числе амортизация	081	358,1	45,6
Итого операционные расходы (070+080)	090	1871,7	312,9
Прибыль (убыток) от операционной деятельности (030 ±060-090)	100	1424,2	3950,7
Доходы и расходы от неоперационной деятельности			
Доходы от инвестиций	110		
Расходы по процентам	120		
Доходы (убытки) от курсовых разниц по операциям с иностранной валютой	130		
Прочие неоперационные доходы и расходы	140		
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности (110-120±130±140)	150		
Прибыль (убыток) до вычета налогов (100±150)	160	1424,2	3950,7
Расходы по налогу на прибыль	170	142,4	395,1
Прибыль (убыток) от обычной деятельности (160-170)	180	1281,8	3555,6
Чрезвычайные статьи за минусом налога на прибыль	190		
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (180 ± 190)	200	1281,8	3555,6

Руководитель

Главный бухгалтер

**Annual Report of Public transport and commercial joint-stock
company: "Ak-Zhol" 2012
BALANCE SHEET**

	Line Code	Beginning of the reporting period	The end Reporting period
1	2	3	4
ASSETS			
1. Current assets			
Cash on hand (1100)	110	66,2	820,0
Cash in the bank (1200)	120	0,1	
Short-term investments (1300)	130	271,8	1899,2
including:			
Debt securities (1310)	131		
Equity securities (1320)	132		
Loans, loans / deposits (1330, 1340)	133		
Current portion of long-term investments (1350)	134		
Other short-term investments (1390)	135	271,8	1899,2
Accounts receivable (1400)	140	97,2	670,9
including:			
Accounts receivable for goods, services (1410)	141	97,2	670,9
Provision for bad debt in accounts receiving (1491)	142		
Receivables on other transactions (1500)	150	31,0	63,0
including:			
Notes receivable (1510)	151		
Receivables and employees Directors (1520)	152	8,2	11,3
Taxes paid in advance (1530.1540)	153		
Interest, dividends receivable (1550, 1560)	154		
The debts of customers of a construction contract (1570)	155		
Current portion of long-term accounts Debt (1580)	156		
Other accounts receivable (1590)	157	3,78	51,7
Inventories (1600)	160	2492,9	3626,1
including:			
Goods (1610.1691)	161		
Stocks of raw materials and basic materials (1620)	162	2492,9	3626,1
Work in progress (1630)	163		
Finished goods (1640)	164		
Agricultural products from the biological assets (1650)	165		
Inventories of auxiliary materials (1700)	170	15,3	
including:			
Fuel (1710)	171		
Parts (1720)	172		
Building materials (1730)	173		
Other materials (1740)	174	15,3	
Low value items (1750, 1795)	175		
Prepayments (1800)	180	1272,3	69,0
including:			
Inventories are paid in advance (1810)	181		
Services paid in advance (1820)	182		
Leases paid in advance (1830)	183		
Other advances payments (1890)	184	1272,3	69,0
Debt founders (participants) of deposits in authorized capital (1900)	190		
Total section 1 "Current assets":	100	4246,8	7148,2

2. Non-current assets			
The carrying value of fixed assets (2100)	210	637,2	203,4
including:			
Land (2100)	211		
Assets under construction (2120)	212		
Buildings, structures (2130.2193)	213		
Equipment (2140.2194)	214	382,3	122,0
Office equipment (2150.2195)	215	95,6	20,6
Furniture and fixtures (2160.2196)	216	52,8	16,0
Vehicles (2170.2197)	217	106,5	44,8
Leasehold improvement (2180.2190)	218		
Improvement of land (2190.2199)	219		
Biological assets (2200)	220		
including:			
Animals (consumable biological Assets) (2210)	221		
Animals (Bearer biological Assets) (2220)	222		
Plants (consumable biological Assets) (2230)	223		
Fruit-bearing plants (2240)	224		
Biological assets at the actual costs (2250)	225		
Other biological assets (2290)	226		
Investments in real estate (2300)	230		
including:			
Land (2310)	231		
Buildings and facilities (2320)	232		
Reconstruction of investments in Real Estate (2330)	233		
Deferred tax assets (2400)	240		
Cash restricted in use (2500)	250		
Long-term receivables (2700)	270		
including:			
Promissory notes receivable (2,710)	271		
Long-term receivables (2720)	272		
Long-term deferred expenses (2780)	273		
Other long-term receivables Debt (2790)	274		
Long-term investments (2800)	280		
including:			
Debt securities (2810)	281		
Loans, loans (2820)	282		
Investments in subsidiaries (2,830)	283		
Investments in Joint Ventures (2840)	284		
Investments in associates (2850)	285		
Other long-term investments (2890)	286		
The carrying value of intangible assets (2900)	290	10,2	6,4
including:			
The franchise, goodwill, patents, trademarks, copyrights, software, License Agreement (2910-2997)	291	10,2	6,4
Other intangible assets (2980.2998)	292		
Pending development (2990)	293		
Total for section 2, "Non-current assets":	200	647,4	209,8
TOTAL ASSETS: (section 1 + section 2)	299	4894,2	7358,0
LIABILITIES			
3. Current liabilities			
Accounts Payable (3110, 3190)	310	280,9	106,9

Advances received (3210.3220)	320	175,4	511,2
Short-term debt (3,300)	330	1413,8	
including:			
Bank loans Loans (3310)	331	1413,8	
Other loans, Loans (3320)	332		
Current portion of long-term liabilities (3330)	333		
Other short-term debt Commitments (3390)	334		
Taxes payable (3,400)	340	133,4	269,6
including:			
Income Taxes (3410)	341	133,4	161,8
Income tax on personal income (3420)	342		85,6
VAT payable (3,430)	343		
Excise taxes payable (3,440)	344		
Other taxes payable (3,490)	345		22,2
Short-term accrued liabilities (3,500)	350	17,9	33,7
including:			
Accrued liabilities for payment of goods, Services (3510)	351		
Payroll (3520)	352	9,8	28,5
Assessed contributions to social Insurance (3530)	353	8,1	5,2
Dividends paid (3,540)	354		
Accrued interest on debt Commitments (3550)	355		
Other accrued expenses (3590)	356		
Other current liabilities (3,600)	360		
Reserves (3700)	370		
Total section 3 "Short-term liabilities":	300	2021,4	921,4
4. Long-term liabilities			
Long-term liabilities (4,100)	410		
including:			
Bonds payable (4110)	411		
Bank loans Loans (4120)	412		
Other loans, Loans (4130)	413		
Notes payable (4140)	414		
Obligations under finance leases (4,150)	415		
Other long-term liabilities (4,190)	416		
Deferred revenues (4200)	420		
Deferred tax liabilities (4,300)	430		
Total section 4 "Long-term liabilities"	400		
TOTAL LIABILITIES (Section 3+ Section 4)	499		
5. Equity			
Share capital (5100)	510	56,6	56,6
including:			
Common shares (5110)	511		
Preferred shares (5120)	512		
Treasury shares (5191)	513		
Other share capital (5130)	514	56,6	56,6
Other capital (5200)	520	888,6	888,6
including:			
Additional paid-in capital (5210)	521		
Adjustments for revaluation of assets (5220)	522		
Exchange differences on transactions of foreign currency at the	523		

foreign companies (5230)			
Capital advanced by owners (5240)	524		
Retained earnings (5300)	530	1927,6	5491,4
Reserve capital (5400)	540		
Total section 5 "Own Capital"	500	2872,8	6436,6
<u>TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS 'EQUITY</u> (section 3+ section 4+ section 5)	599	4894,2	7358,0

Profits and losses report 2012

indicator	Код стр.	За Предыдущий год	За Отчетный период
Main operating activities:			
Revenue - the main operating income or Profit (loss) from biological assets	010	10204,4	13425,0
Cost of sales of goods and services Or expenses for the production of biological assets	020	6908,5	9161,4
Gross margin (010-020)	030	3295,9	4263,6
Gains and losses from other operating activities:			
Other income from operations	040		
Other expenses from operations	050		
Total: Income (loss) from other operating activities (040 - 050)	060		
Operating expenses for the period:			
Distribution costs	070	1272,8	212,7
including depreciation	071	641,2	58,4
General administrative expenses	080	598,9	100,2
including depreciation	081	358,1	45,6
Total operating expenses (070 + 080)	090	1871,7	312,9
Profit (loss) from operating activities (030 + 060-090)	100	1424,2	3950,7
Income and expenses from non-operating activities			
Income from investments	110		
Interest expenses	120		
Gains (losses) on exchange differences on foreign currency transactions	130		
Other non-operating income and expenses	140		
Total income and expenses from non-operating activities (110-120 + 130 + 140)	150		
Profit (loss) before taxes (100 +150)	160	1424,2	3950,7
Expenses for income tax	170	142,4	395,1
Profit (loss) from ordinary activities (160-170)	180	1281,8	3555,6
Extraordinary items, net of income tax	190		
Net profit (loss) for the period (190 + 180)	200	1281,8	3555,6