

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НАЦИОНАЛЬНАЯ АТОМНАЯ КОМПАНИЯ
«КАЗАТОМПРОМ»**



ОТЧЕТ

ЗА 3 МЕСЯЦА 2012 ГОДА

АЛМАТЫ, 2012 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

I. Пояснительная записка к консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 31 марта 2012г.....	3
1. Доход от реализации	3
2. Себестоимость реализации	3
3. Расходы по реализации	4
4. Административные расходы	4
5. Финансовые доходы и расходы	5
6. Прочие расходы	5
7. Прибыль на акцию от продолжаемой деятельности	5
8. Основные средства	6
9. Инвестиции, учитываемые методом долевого участия.....	6
10. Финансовые активы	6
11. Запасы.....	7
12. Нематериальные активы	8
13. Торговая и прочая дебиторская задолженность.....	8
14. Кредиты и займы	8
График погашения задолженности по кредитам и займам.....	9
15. Торговая и прочая кредиторская задолженность.....	10
16. Балансовая стоимость одной простой акции.....	10
II. Иная существенная информация, касающаяся деятельности АО «НАК «Казатомпром» за 3 месяца 2012 года.....	12
1. Наиболее значимые для АО «НАК «Казатомпром» события, имевшие место в течение 3 месяцев 2012 года:.....	12
2. Изменения в контрактах на недропользование за 3 месяца 2012 года:.....	12

I. Пояснительная записка к консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 31 марта 2012г.

Данный Отчет подготовлен в отношении консолидированной финансовой отчетности АО «Национальная Атомная Компания «Казатомпром» и ее дочерних предприятий (далее - «Группа») по состоянию на 31 марта 2012 года, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

1. Доход от реализации

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.03.2011 г. тыс. тенге
Доход от продажи урановой продукции	40 612 432	49 633 679
Доход от продажи бериллиевой продукции	1 950 707	1 687 026
Доход от продажи танталовой продукции	1 566 823	934 777
Доход от продажи энергоресурсов	8 568 895	8 167 304
Прочее	6 824 047	5 275 365
	59 522 904	65 698 151

Консолидированный доход от реализации продукции Группы за 3 месяца 2012 года уменьшился на 10% по отношению к такому же периоду 2011 года и составил 59 522 904 тыс.тенге. На уменьшение в основном повлияло уменьшение средней цены реализации урановой продукции за 3 месяца 2012 года по сравнению с тем же периодом 2011 года и уменьшение объемов реализации в отчетном периоде.

Структура продаж распределяется следующим образом:

- урановая продукция – 68,2%
- бериллиевая продукция – 3,3%
- танталовая продукция – 2,6%
- энергоресурсы – 14,4%
- прочее – 11,5%.

2. Себестоимость реализации

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.03.2011 г. тыс. тенге
Сырье и материалы	39 277 823	34 923 526
Переработка и прочие услуги	1 972 840	3 713 240
Оплата труда персонала	5 427 186	3 199 507
Износ и амортизация	2 253 747	2 002 675
Налоги кроме подоходного налога	1 116 331	1 613 704
Техническое обслуживание и ремонт	263 673	787 112
Коммунальные услуги	295 072	508 909
Расходы по аренде	95 274	97 815
Расходы по транспортировке	40 077	72 787
Исследования и разработки	18 077	5 133
Прочее	212 518	307 905
	50 972 618	47 232 313

Себестоимость реализованной продукции за 3 месяцев 2012 года составила 50 972 618 тыс.тенге и увеличилась по отношению к 3 месяцам 2011 года, что объясняется увеличением затрат на реализацию 1 единицы продукции. Доля себестоимости от общего дохода от реализации за 3 месяца 2012 года составила 85%, а за тот же период 2011 года – 72%.

3. Расходы по реализации

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.03.2011 г. тыс. тенге
Расходы по погрузке, транспортировке и хранению	414 387	470 822
Оплата труда персонала	156 551	103 484
Комиссионное вознаграждение	30 342	33 290
Сырье и материалы	39 731	41 658
Аренда	39 286	29 424
Страхование грузов	12 001	14 544
Таможенные пошлины	1 547	1 942
Расходы на рекламу и маркетинг	5 958	3 907
Налоги кроме подоходного налога	76	10 200
Командировочные расходы	8 069	8 026
Амортизация	11 440	8 988
Прочее	16 484	4 201
	735 872	730 486

Размер расходов по реализации продукции за 3 месяцев 2012 года не изменились по отношению к тому же периоду 2011 года.

4. Административные расходы

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.03.2011 г. тыс. тенге
Оплата труда персонала	2 708 727	1 851 166
Налоги кроме подоходного налога	341 666	423 864
Амортизация	215 718	138 015
Консультационные, аудиторские и информационные услуги	449 903	74 891
Расходы на исследования	70 157	106 773
Техническое обслуживание и ремонт	59 171	74 417
Командировочные расходы	99 361	63 746
Аренда	204 877	69 743
Расходы на обучение	68 073	42 117
Сырье и материалы	128 077	56 647
Банковские комиссии	56 398	32 729
Услуги связи	16 292	25 879
Канцелярские товары	24 182	23 021
Коммунальные услуги	54 091	34 491
Корпоративные мероприятия	12 551	11 445
Представительские расходы	6 773	15 421
Страхование	17 430	9 063
Охранные услуги	15 780	9 447
Прочее	346 735	80 730
	4 895 962	3 143 605

Административные расходы сложились в размере 4 895 962 тыс.тенге и увеличились по сравнению с тем же периодом 2011 года на 36%. Основное влияние на данные расходы оказало увеличение оплаты труда персоналу и компенсационные выплаты в связи с передислокацией центрального офиса в г.Астана.

5. Финансовые доходы и расходы

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.03.2011 г. тыс. тенге
Финансовые доходы		
Дивидендный доход	699 290	
Процентный доход по срочным депозитам и депозитам до востребования, и текущим счетам	534 453	1 030 778
Прочие финансовые доходы	304	450 158
	1 234 047	1 480 936
Финансовые расходы		
Процентные расходы	1 577 981	1 533 602
Высвобождение дисконта по прочим финансовым обязательствам	1 284 073	167 105
Высвобождение дисконта по резервам	170 696	121 335
Убыток от продажи иностранной валюты	42 818	15 046
Банковские расходы		3 049
Прочие финансовые расходы	78 192	1 200 579
	3 153 760	3 040 716

Финансовые доходы за 3 месяца 2012 года уменьшились по отношению к 3 месяцам 2011 года на 17% и составили 1 234 047 тыс. тенге. Структура финансовых доходов главным образом состоит из дивидендов в размере 699 290 тыс. тенге и процентов по срочным депозитам и депозитам до востребования, и текущим счетам в размере 534 453 тыс.тенге.

Расходы по финансированию за отчетный период сложились в размере 3 153 760 тыс.тенге, из которых большую часть составляют расходы на выплату процентов в размере 1 577 981 тыс.тенге и дисконт по прочим финансовым обязательствам в размере 1 284 073 тыс. тенге.

6. Прочие расходы

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.03.2011 г. тыс. тенге
Спонсорская помощь и благотворительность	108 142	100 670
Невозмещаемый НДС	-2 574	1 115 246
Расходы на социальную сферу	114 303	117 112
Убыток от выбытия и обесценения долгосрочных активов	44 881	35 768
Убытки от остановки производства	148 728	139 872
Прочее	123 368	-11 897
	536 848	1 496 771

За 3 месяца 2012 года по сравнению с тем же периодом 2010 года наблюдается уменьшение прочих расходов на 64%.

7. Прибыль на акцию от продолжаемой деятельности

Базовая и разводненная прибыль на акцию:

	31.03.2012 г. тенге	31.03.2011 г. тенге
Базовая и разводненная прибыль на акцию (тенге)	148,57	373,24

Группа не выпускала простые акции с потенциально разводняющим эффектом.

Прибыль и средневзвешенное количество простых акций, используемые для расчета базовой и разводненной прибыли на акцию, представлены следующим образом:

	<u>31.03.2012 г.</u> тыс.тенге	<u>31.03.2011 г.</u> тыс.тенге
Прибыль за год, относящаяся к акционерам материнской компании	5 451 395	13 695 220
Прибыль, используемый для расчета итоговой базовой и разводненной прибыли на акцию	5 451 395	13 695 220
	<u>31.03.2012 г.</u> тыс.тенге	<u>31.03.2011 г.</u> тыс.тенге
Средневзвешенное количество простых акций в целях расчета базовой прибыли на акцию	36 692 361	36 692 361

8. Основные средства

	<u>31.03.2012 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2011 г.</u> тыс. тенге
Земля	255 446	250 748
Здания и сооружения	51 651 493	52 417 547
Машины и оборудования	32 008 005	32 695 800
Транспорт	6 390 687	5 138 788
Прочее	1 949 459	1 982 755
	92 255 090	92 485 638

В структуре основных средств большую часть занимают здания и сооружения - 56%, машины и оборудование – порядка 35%.

9. Инвестиции, учитываемые методом долевого участия

	<u>31.03.2012 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2011 г.</u> тыс. тенге
Ассоциированные предприятия	86 074 503	83 330 514
Совместно-контролируемые предприятия	21 952 511	18 630 500
	108 027 015	101 961 014

Рост инвестиций, учитываемых методом долевого участия, обусловлен увеличением доходов предприятий.

10. Финансовые активы

	<u>31.03.2012 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2011 г.</u> тыс. тенге
Прочие долгосрочные финансовые активы		
Долгосрочные депозиты	1 850 115	3 854 845
Займы связанным сторонам (ТОО "Байкен-У" и ТОО "Кызылкум")	10 778 432	10 824 384
	12 628 547	14 679 229
Прочие краткосрочные финансовые активы		
Краткосрочные предоставленные займы (АО «КРКАС»)	20 000	20 000
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции (денежные средства на депозитах до 1 года):	24 307 881	27 305 161

	<u>31.03.2012 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2011 г.</u> тыс. тенге
Деньги и денежные эквиваленты	<u>24 327 881</u>	<u>27 325 161</u>
Счета в банках	26 319 471	28 057 864
Вклады до востребования (депозиты сроком до 3 месяцев)	6 906 181	13 678 706
Деньги в пути	6 791	379
Денежные средства в кассе	76 439	89 276
Деньги на специальных банковских счетах	<u>151 839</u>	<u>10 936</u>
	<u>33 460 721</u>	<u>41 837 161</u>

Прочие финансовые активы представляют собой выданные займы, а также денежные средства на депозитах, которые занимают существенную часть в структуре прочих финансовых активов.

Долгосрочные депозиты составляют денежные средства, которые в соответствии с условиями контрактов на недропользование Группа переводит на долгосрочные банковские депозиты в целях финансирования будущей деятельности по восстановлению месторождений. По состоянию на 31 марта 2012 года переводы на специальные депозитные счета составили 1 850 115 тыс. тенге.

Прочие краткосрочные финансовые инвестиции представляют собой срочные депозиты, размещенные в банках второго уровня сроком от 3 до 12 месяцев.

В 2010 году, в целях оказания финансовой поддержки, был предоставлен краткосрочный кредит предприятию АО «КРКАС». Сумма займа АО «КРКАС» на 31 марта 2012 года составляет 20 000 тыс. тенге.

В сентябре и декабре 2010 года, в целях оказания финансовой поддержки, были предоставлены долгосрочные кредиты на условиях срочности, платности и возвратности предприятиям ТОО «Кызылкум» и ТОО «Байкен-У» сроком погашения в 9 и 7 лет соответственно. Общая сумма займов на 31 марта 2012 года составляет 10 778 432 тыс. тенге. В обеспечение обязательств по данным займам принят залог имущества.

Структура денежных средств и их эквивалентов включает остатки на счетах в банках, депозиты сроком до 3 месяцев, деньги в пути, денежную наличность в кассе и деньги на специальных банковских счетах.

Высокая ликвидность на конец отчетного периода сложилась из-за поступлений денег от размещения еврооблигаций в мае 2010 года в размере 500 млн. долларов США, большая часть которых размещена на депозитах в банках второго уровня. Данные средства планируется использовать на финансирование инвестиционной программы в 2012 году.

11. Запасы

	<u>31.03.2012 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2011 г.</u> тыс. тенге
Сырье и материалы	16 553 826	14 361 878
Готовая продукция	29 083 625	31 273 853
Товары	810 512	
Незавершенное производство	<u>8 083 886</u>	<u>9 132 002</u>
	<u>54 531 849</u>	<u>54 767 733</u>

12. Нематериальные активы

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.12.2011 г. тыс. тенге
Лицензии и патенты	42 210	44 422
Программное обеспечение	303 723	312 483
Гудвил	10 696 216	10 696 216
Прочее	1 259 480	1 279 204
	12 301 629	12 332 325

Существенную часть нематериальных активов составляет гудвил, который распределяется на генерирующие единицы: добыча урана и производство кварца.

13. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.12.2011 г. тыс. тенге
Долгосрочная		
Долгосрочная дебиторская задолженность сотрудников	885 407	922 477
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	8 198	8 622
Долгосрочные вознаграждения к получению	1 486 847	1 227 470
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	13 833 504	12 902 428
	16 213 956	15 060 997
Краткосрочная		
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	25 536 344	53 541 386
Краткосрочная дебиторская задолженность ассоциированных и совместно-контролируемых организаций	4 855 512	3 481 358
Краткосрочная дебиторская задолженность организаций АО ФНБ "Самрук-Казына"	4 344 492	5 059 527
Краткосрочная дебиторская задолженность работников	297 543	297 167
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	132 568	92 233
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	2 642	2 322
Краткосрочные вознаграждения к получению	10 499	5 647
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	108 406	126 815
Предоплаты по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	24 169 702	22 532 391
	59 457 706	85 138 846
	75 671 662	100 199 843

Торговая и прочая дебиторская задолженность Группы по состоянию на 31 марта 2012 года составляет 75 671 662 тыс.тенге. Вся дебиторская задолженность является текущей и ликвидной.

14. Кредиты и займы

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	31.12.2011 тыс. Тенге	31.03.2012 тыс. Тенге	Дата погашения
АО "Ситибанк Казахстана" (ИВТ)	KZT	320 000	440 000	26 июня 2012 г.
АО "Ситибанк Казахстана" (ВГ)	KZT	800 000	800 000	3 ноября 2012 г.
АО Торгово-промышленный банк Китая в г.Алматы	KZT	457 087	457 000	10 июля 2012 г.
Mizuho Corporate Bank Ltd. (НАК)	USD	4 174 278	3 879 483	30 сентября 2015 г.
Natixis (ГПК)	USD	2 470 959	2 025 669	30 апреля 2013 г.
Natixis (МАЭК)	USD	3 050 576	3 638 435	31 июля 2014 г.

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	31.12.2011 тыс. Тенге	31.03.2012 тыс. Тенге	Дата погашения
RBS N.V. (ABN AMRO Bank N.V. (Семизбай))	USD	2 982 297	3 024 394	06 июня 2013 г.
RBS N.V. (ABN AMRO Bank N.V. (МАЭК))	USD	627 135	628 252	05 декабря 2013 г.
АО "Citibank", Япония (Аппак)	USD	2 451 502	1 988 330	27 июня 2013 г.
JBIC (Аппак)	USD	8 441 344	8 417 071	27 декабря 2014 г.
АО ДБ "Банк Китая в Казахстане" (Семизбай)	USD	445 287	443 396	07 июля 2012 г.
ING bank, Япония (ГРК)	USD	5 694 011	5 889 979	06 августа 2012 г.
АО "Банк Позитив Казахстан" (МАЭК)	KZT	-	1 014 366	27 июля 2012 г.
Industrial and Commercial Bank of China (Семизбай)	USD	5 949 142	5 969 512	30 декабря 2013 г.
Внебанковские займы		4 664 652	3 828 197	
"СП Кажема Катко-Демеу" (Казатомпром-Демеу)	KZT	207 596	212 184	1 августа 2024 г.
Kansai Electric Power Inc. (Аппак)	USD	1 265 931	1 026 763	25 мая 2013 г.
Sumitomo Corporation (Аппак)	USD	3 191 125	2 589 250	25 мая 2013 г.
Прочие финансовые обязательства		74 152 981	74 774 160	
дивиденды по привилегированным акциям (УМЗ)	KZT	264 827	-	
евроблигазии (НАК)	USD	73 853 962	74 749 219	20 мая 2015 г.
Обязательства по финансовой аренде	KZT	34 192	24 941	30 апреля 2013 г.
ИТОГО		116 681 251	117 218 244	

Консолидированная задолженность по кредитам и займам по состоянию на 31 марта 2012 года составила 117 218 244 тыс.тенге. Существенного изменения в структуре кредитного портфеля в отчетном периоде не было.

График погашения задолженности по кредитам и займам

Наименование кредитора по займу	Задолженность на 31.03.2012 (тыс. тенге)	Сумма к погашению					
		2012	2013	2014	2015	2016	2017-2024
АО "Ситибанк Казахстана" (ИБТ)	440 000	440 000					
АО "Ситибанк Казахстана" (ВГ)	800 000	800 000					
АО Торгово-промышленный банк Китая в г.Алматы	457 000	457 000					
Mizuho Corporate Bank Ltd. (НАК)	3 879 483	831 727	1 108 275	1 108 275	831 206		
Natixis (ГРК)	2 025 669	1 330 838	694 831				
Natixis (МАЭК)	3 638 435	442 850	677 788	537 789	343 986	343 986	1 292 036
RBS N.V. (ABN AMRO Bank N.V. (Семизбай))	3 024 394	1 546 694	1 477 700				
RBS N.V. (ABN AMRO Bank N.V. (МАЭК))	628 252	420 455	207 797				
АО "Citibank", Япония (Аппак)	1 988 330	1 359 487	628 843				
JBIC (Аппак)	8 417 071	12 652	3 760 376	4 644 043			
АО ДБ "Банк Китая в Казахстане" (Семизбай)	443 396	443 396					
ING bank, Япония (ГРК)	5 889 979	5 889 979					
АО "Банк Позитив Казахстан" (МАЭК)	1 014 366	1 014 366					
Industrial and Commercial Bank of China (Семизбай)	5 969 512	3 014 112	2 955 400				
Внебанковские займы	3 828 197	2 468 552	1 147 461	-	-	-	212 184
"СП Кажема Катко-Демеу" (Казатомпром-Демеу)	212 184						212 184
Kansai Electric Power Inc.	1 026 763	701 470	325 293				

Наименование кредитора по займу	Задолженность на 31.03.2012 (тыс. тенге)	Сумма к погашению					
		2012	2013	2014	2015	2016	2017-2024
(Аппак)							
Sumitomo Corporation (Аппак)	2 589 250	1 767 082	822 168				
Прочие финансовые обязательства	74 774 160	1 693 203	6 329	-	73 074 628	-	-
дивиденды по привилегированным акциям (УМЗ)	-						
еврооблигации (НАК)	74 749 219	1 674 591			73 074 628		
Обязательства по финансовой аренде	24 941	18 612	6 329				
ИТОГО	117 218 244	22 165 311	12 664 800	6 290 107	74 249 820	343 986	1 504 220

Наибольшая сумма погашения задолженности по займам приходится на 2015 год, когда наступает срок погашения еврооблигаций Компании на сумму 500 млн. долларов США.

15. Торговая и прочая кредиторская задолженность

	31.03.2012 г. тыс. тенге	31.12.2011 г. тыс. тенге
Долгосрочная		
Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	713 842	686 944
Долгосрочная кредиторская задолженность дочерним организациям	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	1 669 599	1 671 656
	2 383 441	2 358 600
Краткосрочная		
Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	6 278 702	11 580 859
Краткосрочная кредиторская задолженность ассоциированным организациям	10 762 156	25 852 539
Краткосрочная кредиторская задолженность совместно-контролируемым организациям	1 559 837	6 742 440
Краткосрочная кредиторская задолженность организациям АО ФНБ "Самрук-Казына"	1 159 476	2 059 252
Краткосрочная кредиторская задолженность по аренде	3 031	5 396
Краткосрочное вознаграждение к выплате	14 273	1 922
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	1 012 426	637 773
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	4 453 433	5 215 581
	25 243 333	52 095 763
	27 626 773 -	54 454 362

Торговая и прочая дебиторская задолженность Компании по состоянию на 31 марта 2012 года составляет 27 626 773 тыс.тенге.

16. Балансовая стоимость одной простой акции

В соответствии с методикой расчета балансовой стоимости одной акции, изложенной в Приложении 6 к Листинговым правилам АО «Казахстанская фондовая биржа», балансовая

стоимость одной простой акции АО «НАК «Казатомпром» по состоянию на 31 марта 2012 года составляет 9 299 тенге.

	31.03.2012 г.	31.12.2011 г.
	тыс. тенге	тыс. тенге
Активы, всего	592 853 709	611 660 094
Нематериальные активы	12 301 629	12 332 325
Обязательства, всего	239 367 084	263 803 028
<i>Чистые активы для простых акций</i>	341 184 996	335 524 741
Количество простых акций в целях расчета балансовой стоимости акции	36 692 361	36 692 361
Балансовая стоимость одной простой акции (тенге)	9 299	9 144

