

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



ОТЧЕТ

ЗА 3 МЕСЯЦА 2011 ГОДА

АЛМАТЫ, 2011 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

I. Пояснительная записка к консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 31 марта 2011 г.	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. Торговая и прочая дебиторская задолженность.....	8
13. Кредиты и займы	8
График погашения задолженности по кредитам и займам	9
14. Торговая и прочая кредиторская задолженность	9
15. Балансовая стоимость одной простой акции.....	10
II. Иная существенная информация, касающаяся деятельности АО «НАК «Казатомпром» за 3 месяца 2011 года.	11
1. Ввод в эксплуатацию новых производственных мощностей или сокращение старых	11
2. Изменения в контрактах на недропользование за 3 месяца 2011 года:	11

I. Пояснительная записка к консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 31 марта 2011 г.

Данный Отчет подготовлен в отношении консолидированной финансовой отчетности АО «Национальная Атомная Компания «Казатомпром» и ее дочерних предприятий (далее - «Группа») по состоянию на 31 марта 2011 года, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

1. Доход от реализации

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.03.2010 г. тыс. тенге
Доход от продажи урановой продукции	49 633 679	28 191 766
Доход от продажи бериллиевой продукции	1 687 026	687 058
Доход от продажи танталовой продукции	934 777	968 281
Доход от продажи энергоресурсов	8 167 304	7 363 817
Прочее	5 275 365	5 637 067
	65 698 151	42 847 989

Консолидированный доход от реализации продукции Группы за 3 месяца 2011 года вырос на 35% по отношению к такому же периоду 2010 года и составил 65 698 151 тыс. тенге. Рост в основном обусловлен как увеличением объемов реализации, так и увеличением средней цены реализации урановой продукции за 3 месяца 2011 года по сравнению с тем же периодом 2010 года.

Структура продаж в 2010 году распределяется следующим образом:

- урановая продукция – 75,5%
- бериллиевая продукция – 2,6%
- танталовая продукция – 1,4%
- энергоресурсы – 12,4%
- прочее – 8,0%.

2. Себестоимость реализации

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.03.2010 г. тыс. тенге
Сырье и материалы	34 923 526	24 072 508
Переработка и прочие услуги	3 713 240	1 338 216
Оплата труда персонала	3 199 507	2 874 894
Износ и амортизация	2 002 675	1 994 243
Налоги кроме подоходного налога	1 613 704	1 346 711
Техническое обслуживание и ремонт	787 112	839 786
Коммунальные услуги	508 909	515 324
Расходы по аренде	97 815	116 039
Расходы по транспортировке	72 787	177 431
Исследования и разработки	5 133	5 274
Прочее	307 905	583 731
	47 232 313	33 864 157

Себестоимость реализованной продукции за 3 месяца 2011 года составила 47 232 313 тыс.тенге и увеличилась на 28% по отношению к 3 месяцам 2010 года, что объясняется увеличением объемов реализации и увеличением затрат на реализацию 1 единицы продукции. Доля себестоимости от общего дохода от реализации за 3 месяца 2011 года составила 72%, а за тот же период 2010 года – 79%.

3. Расходы по реализации

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.03.2010 г. тыс. тенге
Расходы по погрузке, транспортировке и хранению	470 822	153 899
Оплата труда персонала	103 484	93 081
Коммиссионное вознаграждение	33 290	25 795
Сырье и материалы	41 658	35 026
Аренда	29 424	9 304
Страхование грузов	14 544	4 779
Таможенные пошлины	1 942	18 761
Расходы на рекламу и маркетинг	3 907	5 560
Налоги кроме подоходного налога	10 200	9 127
Командировочные расходы	8 026	6 235
Амортизация	8 988	6 590
Прочее	4 201	18 578
	730 486	386 735

Расходы по реализации продукции за 3 месяца 2011 года выросли по отношению к тому же периоду 2010 года почти вдвое и главным образом за счет значительного увеличения расходов по погрузке, транспортировке и хранению, которые связаны с увеличением объемов реализации и использования новых маршрутов транспортировки.

4. Административные расходы

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.03.2010 г. тыс. тенге
Оплата труда персонала	1 851 166	1 498 942
Налоги кроме подоходного налога	423 864	346 586
Амортизация	138 015	128 551
Консультационные, аудиторские и информационные услуги	74 891	61 695
Расходы на исследования	106 773	65 478
Техническое обслуживание и ремонт	74 417	82 007
Командировочные расходы	63 746	59 174
Аренда	69 743	75 727
Расходы на обучение	42 117	28 834
Сырье и материалы	56 647	48 808
Банковские комиссии	32 729	34 877
Услуги связи	25 879	25 448
Канцелярские товары	23 021	21 513
Коммунальные услуги	34 491	31 668
Корпоративные мероприятия	11 445	11 669
Представительские расходы	15 421	11 482
Страхование	9 063	6 383
Охранные услуги	9 447	7 976
Прочее	80 730	95 295
	3 143 605	2 642 113

Административные расходы сложились в размере 3 143 605 тыс.тенге и увеличились по сравнению с тем же периодом 2010 года на 16%. Основное влияние на данные расходы оказало увеличение оплаты труда персонала и увеличение налоговых платежей, которые включают в себя: налог на имущество, налог на транспорт, налог на землю и другие налоги.

5. Финансовые доходы и расходы

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.03.2010 г. тыс. тенге
Финансовые доходы		
Дивидендный доход		2 667 393
Процентный доход по срочным депозитам и депозитам до востребования, и текущим счетам	1 030 778	298 342
Прочие финансовые доходы	450 158	559 903
	1 480 936	3 525 638
Финансовые расходы		
Процентные расходы	1 533 602	520 169
Высвобождение дисконта по прочим финансовым обязательствам	167 105	1 167 944
Высвобождение дисконта по резервам	121 335	
Убыток от продажи иностранной валюты	15 046	21 309
Банковские расходы	3 049	41
Прочие финансовые расходы	1 200 579	58 483
	3 040 716	1 767 946

Финансовые доходы за 3 месяца 2011 года уменьшились по отношению к 3 месяцам 2010 года на 58% и составили 1 480 936 тыс. тенге, из которых значительная часть приходится на проценты по срочным депозитам и депозитам до востребования, и текущим счетам в размере 1 030 778 тыс.тенге.

Расходы по финансированию за отчетный период сложились в размере 3 040 716 тыс.тенге, из которых половину составляют расходы на выплату процентов в размере 1 533 602 тыс.тенге, которые увеличились за счет роста объема финансовых обязательств, в том числе от размещения еврооблигаций.

6. Прочие расходы

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.03.2010 г. тыс. тенге
Спонсорская помощь и благотворительность	100 670	23 114
Невозмещаемый налог на добавленную стоимость («НДС»)	1 115 246	564 801
Расходы на социальную сферу	117 112	330 987
Убыток от выбытия и обесценения долгосрочных активов	35 768	29 914
Убытки от остановки производства	139 872	65 735
Прочее	-11 897	70 246
	1 496 771	1 084 797

В 1 квартале 2011 года по сравнению с тем же периодом 2010 года наблюдается небольшое увеличение прочих расходов, которое объясняется существенным увеличением невозмещаемого налога на добавленную стоимость в связи с операциями по реализации продукции, приобретенной и реализованной за пределами Республики Казахстан.

7. Прибыль на акцию от продолжаемой деятельности

Базовая и разводненная прибыль на акцию:

	31.03.2011 г. тенге	31.03.2010 г. тенге
Базовая и разводненная прибыль на акцию (тенге)	373,24	194,64

Группа не выпускала простые акций с потенциально разводняющим эффектом.

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

	<u>31.03.2011 г.</u> тыс.тенге	<u>31.03.2010 г.</u> тыс.тенге
Прибыль за год, относящаяся к акционерам материнской компании	13 695 220	7 141 981
Прибыль, используемый для расчета итоговой базовой и разводненной прибыли на акцию	<u>13 695 220</u>	<u>7 141 981</u>
	<u>31.03.2011 г.</u> тыс.тенге	<u>31.03.2010 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>31.03.2011 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2010 г.</u> тыс. тенге
Земля	118 755	116 148
Здания и сооружения	43 124 646	43 347 515
Машины и оборудования	28 152 302	28 552 087
Транспорт	4 538 476	4 658 851
Прочее	1 788 689	1 873 715
	<u>77 722 868</u>	<u>78 548 316</u>

Порядка 92% в структуре основных средств занимают здания и сооружения, машины и оборудование.

9. Инвестиции, учитываемые методом долевого участия

	<u>31.03.2011 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2010 г.</u> тыс. тенге
Ассоциированные предприятия	69 897 136	60 919 936
Совместно-контролируемые предприятия	15 579 971	12 657 452
	<u>85 477 107</u>	<u>73 577 388</u>

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

10. Финансовые активы

	<u>31.03.2011 г.</u> тыс. тенге	<u>31.12.2010 г.</u> тыс. тенге
Долгосрочные		
Долгосрочные депозиты	1 967 242	1 926 622
Займы связанным сторонам (ТОО "Байкен-У" и ТОО "Кызылжум")	10 627 445	10 751 444
	<u>12 594 687</u>	<u>12 678 066</u>
Краткосрочные		
Краткосрочные предоставленные займы (АО СП «Акбастау» и АО «КРКАС»)	516 000	512 000
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции (денежные средства на депозитах до 1 года):	75 995 246	77 133 161

	<u>31.03.2011 г.</u>	<u>31.12.2010 г.</u>
	<u>тыс. тенге</u>	<u>тыс. тенге</u>
<i>Деньги и денежные эквиваленты</i>		
	<u>76 511 246</u>	<u>77 645 161</u>
Счета в банках	36 952 532	15 859 764
Вклады до востребования (депозиты сроком до 3 месяцев)	63 005	6 480 975
Денежные средства в кассе	59 460	43 369
	<u>37 074 997</u>	<u>22 384 108</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 2011 года переводы на специальные депозитные счета составили 1 967 242 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, были предоставлены краткосрочные кредиты предприятиям АО «КРКАС» и АО СП «Акбастау» сроком погашения в 2011 году. В обеспечение обязательств по займу АО СП «Акбастау» принят залог имущественного права требования денег, поступающих в будущем. Общая сумма займов на 31 марта 2011 года составляет 516 000 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 2011 года составляет 10 627 445 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 и денежную наличность в кассе.

Высокая ликвидность на конец отчетного периода сложилась из-за поступлений денег от размещения еврооблигаций в мае 2010 года в размере 500 млн. долларов США, которые размещены на депозитах в банках второго уровня. Данные средства планируется использовать на финансирование инвестиционной программы в 2011 году.

11. Запасы

	<u>31.03.2011 г.</u>	<u>31.12.2010 г.</u>
	<u>тыс. тенге</u>	<u>тыс. тенге</u>
Сырье и материалы	9 589 195	8 493 600
Готовая продукция	14 568 472	8 294 284
Товары	21 921 945	27 187 173
Незавершенное производство	7 422 486	9 225 217
Прочие запасы (ГРП)	2 009 927	2 559 339
	<u>55 512 025</u>	<u>55 759 613</u>

Запасы включают запасы обогащенного урана, которые принадлежат Группе с момента ее создания и предназначены для использования после ввода в эксплуатацию новых объектов по производству урановых таблеток.

12. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	31.03.2011 г. тыс. тенге	31.12.2010 г. тыс. тенге
Долгосрочная		
Долгосрочная дебиторская задолженность сотрудников	469 903	457 433
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	10 691	11 470
Долгосрочные вознаграждения к получению	445 011	192
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	3 701 140	3 185 502
	4 626 745	3 846 483
Краткосрочная		
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	25 804 638	49 105 011
Краткосрочная дебиторская задолженность ассоциированных и совместно-контролируемых организаций	10 905 688	9 961 368
Краткосрочная дебиторская задолженность организаций АО ФНБ "Самрук-Казына"	436 705	393 774
Краткосрочная дебиторская задолженность работников	101 062	85 307
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	7 386	5 918
Краткосрочные вознаграждения к получению	247	582
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	136 174	98 721
Предоплаты по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	18 420 709	21 339 435
	55 812 610	80 990 116
	60 439 355	84 836 599

Торговая и прочая дебиторская задолженность Группы на конец 1 квартала 2011 года составляет 60 439 355 тыс.тенге. Вся дебиторская задолженность является текущей и полностью ликвидной.

13. Кредиты и займы

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	31.03.2011 тыс. Тенге	31.12.2010 тыс. Тенге	Дата погашения
Mizuho Corporate Bank Ltd. (НАК)	USD	4 917 680	5 251 709	30 сентября 2015 г.
АО "Ситибанк Казахстана" (ИВТ)	KZT	115 842	117 200	2 июня 2011 г.
Natixis (ГПК)	USD	3 710 632	4 335 659	30 апреля 2013 г.
ING bank (ГПК)	EUR	5 994 231	5 644 547	06 августа 2012 г.
АО "Citibank", Япония (Аппак)	USD	2 923 690	3 136 868	27 июня 2013 г.
JBIC (Аппак)	USD	8 296 731	8 383 987	27 декабря 2014 г.
RBS N.V. (ABN-AMRO Bank N.V. (МАЭК-Казатомпром))	USD	1 031 417	1 037 970	06 июня 2013 г.
RBS N.V. (ABN AMRO Bank N.V. (Семизбай))	USD	4 463 323	4 442 483	05 декабря 2013 г.
Industrial and Commercial Bank of China (Семизбай)	USD	8 811 444	8 860 352	30 декабря 2013 г.
АО "ДБ Альфа-Банк" (Волковгеология)	KZT	75 677	267 386	31 мая 2011 г.
АО "БТА Банк" (УМЗ -ДК)	KZT	359 792	392 908	10 сентября 2013 г.
Natixis (МАЭК)	USD	702 808	684 045	05 декабря 2013 г.
АО "Банк Позитив Казахстан"	KZT	466 763	456 638	30 декабря 2013 г.
Внебанковские займы		5 504 666	5 884 570	
Sumitomo Corporation (Аппак)	USD	3 800 974	4075484	25 мая 2013 г.
Kansai Electric Power Inc. (Аппак)	USD	1 509 247	1618828	25 мая 2013 г.
"СП Кажема Катко-Демеу" (Казатомпром-Демеу)	KZT	194 445	190 258	1 августа 2024 г.
Прочие финансовые обязательства, включая		73 814 408	73 495 050	

Краткосрочная

Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	6 732 417	7 349 067
Краткосрочная кредиторская задолженность ассоциированным и совместно-контролируемым организациям	17 661 339	24 752 290
Краткосрочная кредиторская задолженность по аренде	6 547	24
Краткосрочное вознаграждение к выплате	11 086	2 608
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	542 133	520 835
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	4 874 011	4 464 175
	<u>29 827 534</u>	<u>37 088 999</u>
	<u>32 103 350</u>	<u>39 344 842</u>

Торговая и прочая дебиторская задолженность Компании на конец 1 квартала 2011 года составляет 32 103 350 тыс.тенге.

15. 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» на конец 1 квартала 2011 года составляет 8 023 тенге.

	31.03.2011 тыс. тенге	31.12.2010 тыс. тенге
Активы, всего	536 941 688	528 536 921
Нематериальные активы	681 185	596 707
Обязательства, всего	241 868 303	249 117 214
Чистые активы для простых акций	<u>294 392 200</u>	<u>278 823 000</u>
Количество простых акций в целях расчета балансовой стоимости акции	<u>36 692 361</u>	<u>36 692 361</u>
Балансовая стоимость одной простой акции (тенге)	<u>8 023</u>	<u>7 599</u>

II. Иная существенная информация, касающаяся деятельности АО «НАК «Казатомпром» за 3 месяца 2011 года.

1. Ввод в эксплуатацию новых производственных мощностей или сокращение старых

ТОО «Байкен-У» 16.02.2011 года введен в эксплуатацию первый пусковой комплекс по проекту «Добыча урана методом подземно-скважинного выщелачивания месторождения «Северный Харасан» участка «Харасан-2» и юго-восточного фланга».

2. Изменения в контрактах на недропользование за 3 месяца 2011 года:

ТОО «СП «Инкай» получено Дополнение к Контракту на проведение добычи урана на участках №2 и №3 месторождения Инкай в Южно-Казахстанской области Республики Казахстан, об увеличении добычи до 1500 тонн/год, начиная с 2010 года, продлении периода разведки до 5 лет, переносе сроков проведения опытной добычи на 2012-2014 годы, составлении технико-экономического обоснования постоянных кондиций и подсчете запасов на 2014-2015 года.

АО «НАК «Казатомпром» получено Дополнение к Контракту на разведку и добычу урана в северной части участка №3 (Центральный) месторождения Моинкум о передаче прав недропользования ТОО «Горнорудная компания».

ТОО «СП «Катко» получено Дополнение к Контракту на разведку и добычу урана на месторождении Моинкум о расширении горных отводов.

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер



Яшин С.А.

Башакова С.С.