

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ


По состоянию на 30 сентября 2017 года

(в тысячах тенге)	Прим.	9 месяцев 2017	9 месяцев 2016
Выручка	5	38 363 850	38 964 985
Себестоимость реализации	6	(21 243 538)	(19 279 608)
Валовый доход / (убыток)		17 120 312	19 685 377
Общие и административные расходы	7	(1 027 081)	(935 891)
Прочие доходы	8	650 161	312 370
Прочие расходы	8	(416 686)	(313 643)
Операционная прибыль / (убыток)		16 326 706	18 748 213
Финансовые доходы		68 498	6 903
Финансовые расходы	9	(3 266 923)	(4 232 660)
Доход от выкупа дочерней организации		-	-
Доходы / (Расходы) по курсовой разнице		(1 826 693)	535 145
Прибыль / (Убыток) за период, до налогообложения		11 301 588	15 057 601
(Расходы)/Экономия по подоходному налогу		-	-
Прибыль / (Убыток) за период, после налогообложения		11 301 588	15 057 601
Прочий совокупный доход		-	-
Итого совокупная прибыль / (убыток) за период		11 301 588	15 057 601
Приходящийся на:			
Акционеров материнской компании		11 301 461	15 057 656
Неконтрольные доли участия		127	(55)
Количество простых акций		10 000 000	10 000 000
Объявленные дивиденды по привилегированным акциям в тыс. тг		-	-
Базовая прибыль / (убыток) на акцию в тенге		1 130	1 506
Разводненная прибыль / (убыток) на акцию в тенге		1 130	1 506

Подписано от имени Руководства:


Рахишов Кайрат Карибаевич
Вице-президент по финансам




Джусупов Алмас Ердович
Главный бухгалтер

14 сентября 2017 года
Алматы, Республика Казахстан

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

По состоянию на 30 сентября 2017 года

<i>(в тысячах тенге)</i>	Прим.	30 сентября 2017 года	31 декабря 2016 года
Активы			
Долгосрочные активы			
Основные средства		37 290 705	37 850 295
Активы по разведке и оценке	10	3 578 057	2 216 748
Нематериальные активы	11	2 614 423	2 804 407
Авансы, выданные за долгосрочные активы	12	3 990 457	166 452
Активы по отсроченному налогу		4 286 302	4 286 302
Денежные средства, ограниченные в использовании	13	323 183	245 985
Займы, выданные связанным сторонам		-	
Прочие долгосрочные активы		20 044	20 044
Итого долгосрочных активов		52 103 171	47 590 233
Товарно-материальные запасы			
Товарно-материальные запасы	14	11 760 961	8 299 106
Дебиторская задолженность	15	468 822	392 934
Авансы выданные	16	398 012	299 672
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		2 457	1 580
Текущие активы по налогам и платежам в бюджет		2 421 904	2 074 983
Прочие краткосрочные активы		68 059	18 094
Денежные средства и их эквиваленты	17	7 737 409	4 629 791
Итого краткосрочных активов		22 857 624	15 716 160
Итого активов		74 960 795	63 306 393

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)

(в тысячах тенге)	Прим.	30 сентября 2017 года	31 декабря 2016 года
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	18	8 377 523	8 377 523
Дополнительно оплаченный капитал		5 119 073	7 075 435
Выкупленные акции		(24 150)	(24 150)
Накопленный дефицит		(11 712 330)	(23 013 791)
Капитал, приходящийся на акционеров материнской компании		1 760 116	(7 584 983)
Неконтрольные доли участия		(4 458)	(4 585)
Итого капитал		1 755 658	(7 589 568)
Долгосрочные обязательства			
Банковские займы, долгосрочные	19	27 271 984	32 234 767
Займы, полученные от связанных сторон	20	25 674 138	21 490 305
Обязательства по финансовой аренде, долгосрочные		433 222	-
Обязательства по привилегированным акциям		2 092	2 092
Резервы по контрактам на недропользование		1 438 513	1 397 935
Обязательства по контрактам на недропользование		308 334	577 258
Прочие долгосрочные обязательства	21	461 624	461 624
Итого долгосрочные обязательства		55 589 907	56 163 981
Краткосрочные обязательства			
Банковские займы, краткосрочные	19	13 081 741	10 781 076
Обязательства по финансовой аренде, краткосрочные		261 783	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	22	1 974 026	2 220 827
Текущие обязательства по налогам и платежам в бюджет		1 127 533	799 422
Обязательства по контрактам на недропользование		352 158	359 785
Прочие краткосрочные обязательства	23	817 989	570 870
Итого краткосрочных обязательств		17 615 230	14 731 980
		73 205 137	70 895 961
Итого капитал и обязательства		74 960 795	63 306 393
<i>Балансовая стоимость одной простой акции в ТЕНГЕ</i>	25	(86)	(1 039)
<i>Балансовая стоимость одной привилегированной акции в ТЕНГЕ</i>	25	(780 770 160)	580 096

Подписано от имени Руководства:

Рахишов Кайрат Карибаевич
Вице-президент по финансамДжусупов Алмас Ердесович
Главный бухгалтер14 сентября 2017 года
Алматы, Республика Казахстан

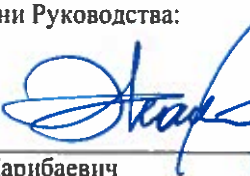
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За период, закончившийся 30 сентября 2017 года


Приходится на акционеров материнской компании							
(в тысячах тенге)	Уставный капитал	Дополнительный оплаченный капитал	Выкупленные акции	Накопленный дефицит	Итого	Неконтрольные доли участия	Итого капитал
На 31 декабря 2015	8 377 523	7 075 435	(24 150)	(37 554 190)	(22 125 382)	(4 506)	(22 129 888)
Совокупная прибыль / (убыток) за период				10 174 191	10 174 191	(31)	10 174 160
Итого совокупная прибыль / (убыток) за период				10 174 191	10 174 191	(31)	10 174 160
На 30 июня 2016 года	8 377 523	7 075 435	(24 150)	(27 379 999)	(11 951 191)	(4 537)	(11 955 728)
На 31 декабря 2016 года	8 377 523	7 075 435	(24 150)	(23 013 791)	(7 584 983)	(4 585)	(7 589 568)
Совокупная прибыль / (убыток) за период				11 301 461	11 301 461	127	11 301 588
Итого совокупная прибыль / (убыток) за период				11 301 461	11 301 461	127	11 301 588
Пересмотр условий займов от связанных сторон *		(1 956 362)			(1 956 362)		(1 956 362)
На 30 сентября 2017 года	8 377 523	5 119 073	(24 150)	(11 712 330)	1 760 116	(4 458)	1 755 658

* По пересмотру условий займов от связанных сторон, смотрите Примечание 20.

Подписано от имени Руководства:


Рахишов Кайрат Карибаевич
Вице-президент по финансам




Ажусупов Алмас Ердосович
Главный бухгалтер

14 сентября 2017 года
Алматы, Республика Казахстан

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За период, закончившийся 30 сентября 2017 года

<i>(в тысячах тенге)</i>	Прим. 9 месяцев 2017	9 месяцев 2016
Денежные потоки от операционной деятельности		
Доход / (Убыток) до подоходного налога	11 301 588	15 057 601
Корректировки на:		
Износ, истощение и амортизация	6, 7, 8 4 786 438	4 490 317
Начисление / (сторно) резерва по сомнительной задолженности	5 163	8 100
Резерв по устаревшим товарно-материальным запасам	(62 930)	53 890
Убыток от выбытия основных средств	142 371	44 415
Убыток от выбытия разведочных и оценочных активов	546	1 411
Убыток от выбытия нематериальных активов	-	752
Доход от списания торговой кредиторской задолженности	-	(1 548)
Нереализованная отрицательная / (положительная) курсовая разница	1 769 413	(865 226)
Финансовые доходы	(68 498)	
Финансовые расходы	3 266 923	4 225 757
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале	21 141 014	23 015 200
Изменение в текущих активах по налогам и платежам в бюджет	(250 347)	(525 218)
Изменение в товарно-материальных запасах	(3 398 925)	(4 706 428)
Изменение в дебиторской задолженности	(75 888)	544 493
Изменение в дебиторской задолженности связанных сторон	-	(6)
Изменение в авансах выданных	(97 446)	(113 236)
Изменение в прочих краткосрочных активах	(49 965)	(1 912)
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности	(246 801)	(542 381)
Изменение в текущих обязательствах по налогам и платежам в бюджет	328 111	93 981
Изменения в прочих обязательствах	247 119	124 886
Денежные потоки от операционной деятельности	17 596 872	17 889 379
Подоходный налог уплаченный	-	
Чистое поступление денежных средств в операционной деятельности	17 596 872	17 889 379

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За период, закончившийся 30 сентября 2017 года

(в тысячах тенге)	Прим. 9 месяцев 2017	9 месяцев 2016
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств	(7 215 835)	(2 197 049)
Приобретение активов по разведке и оценке	(1 361 855)	(288 835)
Приобретение нематериальных активов	(77 659)	(124 610)
Переводы в денежные средства, ограниченные в использовании	(65 631)	(57 544)
Вознаграждения полученные	56 924	2 042
Погашение обязательств по контрактам	(266 286)	(237 319)
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	(8 930 342)	(2 903 315)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Выпуск простых акций		-
Поступления от реализации казначейских акций		-
Поступления по займам от связанных сторон		-
Погашение займов связанным сторонам	(1 341)	
Получение банковских займов	2 081 847	
Погашение банковских займов	(5 124 688)	(6 787 316)
Выплата процентов по банковским займам	(2 366 761)	(3 123 173)
Платежи по договорам финансовой аренды	(147 969)	(265 618)
Чистые потоки денежных средств от финансовой деятельности	(5 558 912)	(10 176 107)
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	3 107 618	4 809 957
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	4 629 791	1 586 112
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	7 737 409	6 396 069

НЕДЕНЕЖНЫЕ ОПЕРАЦИИ – ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ РАСКРЫТИЕ

Следующие неденежные операции были исключены из консолидированного отчёта о движении денежных средств.

14 июня 2017 года произошла смена акционеров, в следствии чего новой материнской компанией Группы стал «Gouden Reserves B.V.» с долей владения 67,5% простых акций. Также на ту же дату произошла переуступка право требования по займам, полученным от связанных сторон и новым кредитором стала материнская компания «Gouden Reserves B.V.». В следствии переуступки займов ТОО «Кипрос» ранее деноминированных в тенге, произошла конвертация займов в доллары США, в следствии чего произошла переоценка займов, так как новый кредитор является материнской компанией данная переоценка была отражена в отчете об изменениях в капитале как уменьшение дополнительно оплаченного капитала.

Подписано от имени Руководства:

Рахишов Кайрат Карибаевич
Вице-президент по финансам

Джусупов Алмас Ердосович
Главный бухгалтер

14 сентября 2017 года
Алматы, Республика Казахстан