

АО «Joint Resources»

**Финансовая отчетность
и отчет независимого аудитора**

За год, закончившийся 31 декабря 2021 года

АО «Joint Resources»
Отчет о финансовом положении

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	6	-	-
Активы по разведке и оценке	7	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	8	478,401,308	268,152,293
Инвестиции в ассоциированные компании	9	-	71,215
Итого долгосрочные активы		478,401,308	268,223,508
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы		5	5
Торговая и прочая дебиторская задолженность	10	1,363,414	601,242
НДС к возмещению		4,836	4,899
Предоплата по подоходному налогу		140,836	135,497
Прочие краткосрочные активы		26	309
Денежные средства и их эквиваленты	11	40,956,501	6,534
Итого краткосрочные активы		42,465,618	748,486
ИТОГО АКТИВЫ		520,866,926	268,971,994
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	12	20,753,586	20,753,586
Прочие резервы	8	136,513,565	169,732,370
Прочий капитал		1,058,765	1,058,765
Нераспределенная прибыль		362,044,052	77,392,025
Капитал, причитающийся участникам материнской компании Группы		520,369,968	268,936,746
Доля неконтролирующих участников		-	90
ИТОГО КАПИТАЛ		520,369,968	268,936,836
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные обязательства			
Обязательства по отложенному подоходному налогу	18	282,992	-
Итого долгосрочные обязательства		282,992	
Краткосрочные обязательства			
Займы		-	33,500
Торговая и прочая кредиторская задолженность		213,966	1,658
Итого краткосрочные обязательства		213,966	35,158
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		496,958	35,158
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		520,866,926	268,971,994
Балансовая стоимость одной акции, тенге	12	515,800	266,575

Подписано от имени руководства 22 июня 2022 года





 Наизабекова Света Мырзахановна
 Генеральный директор



 Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	2021 г.	2020 г.
Продолжающаяся деятельность			
Общие и административные расходы	14	(343,838)	(30,633)
Убытки от обесценения финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости	10	(19,348)	(134,897)
Прочие операционные расходы	10	(24,000)	-
Операционный убыток		(387,186)	(165,530)
Финансовые доходы	15	20,524	653
Финансовые расходы	16	(86,987)	-
Дивиденды полученные	8	1,022,997	-
Доход от выбытия финансовых активов	8	8,007,000	-
Доход от долевого участия	9	-	64,746
Доходы от переоценки финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки	8	243,395,139	12,372,228
Доход (убыток) от курсовой разницы, нетто		(255,273)	(216)
Прибыль до налогообложения		251,716,214	12,271,881
Экономия/(расход) по подоходному налогу	18	(282,992)	-
Прибыль за год от продолжающейся деятельности		251,433,222	12,271,881
Прекращенная деятельность			
Прибыль за год от прекращенной деятельности	17	-	39,057,175
Экономия/(расход) по подоходному налогу	18	-	485,267
Прибыль за год от прекращенной деятельности		-	39,542,442
Прибыль за год		251,433,222	51,814,323
Итого совокупный доход за год		251,433,222	51,814,323
Прибыль (убыток), причитающаяся:			
Участникам материнской компании Группы		251,433,222	52,669,773
Неконтролирующим участникам		-	(855,450)
Прибыль за год		251,433,222	51,814,323
Итого совокупный доход (убыток), причитающийся:			
Участникам материнской компании Группы		251,433,222	52,669,773
Неконтролирующим участникам		-	(855,450)
Итого совокупный доход за год		251,433,222	51,814,323
Прибыль на акцию: базовая и разводненная в отношении прибыли за год, приходящейся на держателей обыкновенных акций материнской компании Группы, тенге			
прибыль, рассчитанная на основе продолжающейся деятельности	12	249,225.33	51,357.33
прибыль, рассчитанная на основе прекращенной деятельности		249,225.33	12,164.12
		-	39,193.21

Подписано от имени руководства 22 июня 2022 года



Найзабекова Света Мырзахановна
 Генеральный директор

Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Отчет об изменениях капитала

Причитающиеся участникам группы								
В тысячах казах- станских тенге	Прим	Акционер- ный капи- тал	Непокрытый убыток	Прочий резервный капитал	Прочий капитал	Итого	Доля неконт- ролирующих участников	Всего капи- тал
на 1 января 2020 года		20,753,586	24,722,252	-	1,058,765	46,534,603	13,192,239	59,726,842
Прибыль (убыток) за год		-	52,669,773	-	-	52,669,773	(855,450)	51,814,323
Итого совокупный доход (убыток) за год		-	52,669,773	-	-	52,669,773	(855,450)	51,814,323
Прочие операции с собственниками	8	-	-	169,732,370	-	169,732,370	-	169,732,370
Прочее (выбытие, приобретение дочер- ных компаний)	17	-	-	-	-	-	(12,336,699)	(12,336,699)
на 31 декабря 2020 года		20,753,586	77,392,025	169,732,370	1,058,765	268,936,746	90	268,936,836
Прибыль за год		-	251,433,222	-	-	251,433,222	-	251,433,222
Итого совокупный доход за год		-	251,433,222	-	-	251,433,222	-	251,433,222
Прочее (выбытие, приобретение дочер- ных компаний)	8	-	33,218,805	(33,218,805)	-	-	(90)	(90)
на 31 декабря 2021 года		20,753,586	362,044,052	136,513,565	1,058,765	520,369,968	-	520,369,968

Подписано от имени руководства 22 июня 2021 года

Найзабекова Света Мырзахановна
 Генеральный директор



Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Отчет о движении денежных средств

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	2021 г.	2020 г.
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		251,716,214	51,329,056
Корректировки на:			
Износ и амортизацию основных средств	6	-	1,406,180
Резерв по неиспользованным отпускам		-	62,049
Резерв на обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	10	43,348	134,897
Доход по дивидендам		(1,022,997)	-
Доход от выбытия финансовых активов		(8,007,000)	-
Доход от долевого участия	9	-	(64,746)
Доход от переоценки финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки	8	(243,395,139)	(12,372,228)
Нереализованную курсовую разницу		-	1,498,937
Убыток от выбытия основных средств		-	139,059
Финансовые расходы	16	86,987	1,569,474
Финансовые доходы	15	(20,524)	(54,769)
Результат утраты контроля	17	(90)	(41,288,259)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		(599,201)	2,359,650
(Увеличение)/уменьшение операционных активов:			
Товарно-материальные запасы		-	(59,091)
Торговая и прочая дебиторская задолженность		-	(155,952)
Авансы выданные		-	85,863
Предоплата по налогам, помимо подоходного налога и НДС к возмещению		63	863,416
Прочие краткосрочные активы		283	8,110
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств:			
Торговая и прочая кредиторская задолженность		14,660	57,352
Обязательства по договорам с покупателями		-	(33,483)
Налоги к уплате		-	(24,430)
Прочие текущие обязательства		-	(66,013)
Денежные средства, полученные (использованные в) от операционной деятельности		(584,195)	3,035,422
Проценты полученные		558	63,334
Подоходный налог уплаченный		(5,339)	-
Дивиденды полученные		1,022,997	-
Проценты уплаченные		(640)	(1,214,009)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		433,381	1,884,747
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Реализация инвестиций	8	41,230,000	-
Выдача займов	10	(993,000)	-
Погашение займов	10	140,807	-
Приобретение основных средств, нематериальных активов, горнорудных активов и авансы, выплаченные за долгосрочные активы		-	(76,724)
Приобретение активов по разведке и оценке		-	(711,687)
Выбытие дочерних компаний		-	(425,041)
Размещение депозита (нетто)		-	59,073
Приобретение инвестиций		(438)	(10,756)
Чистые денежные средства, полученные (использованные) в инвестиционной деятельности		40,377,369	(1,165,135)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Погашение займов	13	(33,500)	(18,358,636)
Получение займов	13	-	16,347,091
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(33,500)	(2,011,545)
Чистое уменьшение денежных средств		40,777,250	(1,291,933)
Чистая курсовая разница		172,717	124,191
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		6,534	1,174,276
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	11	40,956,501	6,534

Подписано от имени руководства 23 июня 2022 года

Найзабекова Света Мырзахановна
 Генеральный директор

Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер