

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Tin One Mining» (Тин Уан Майнинг)
на 31 марта 2018 года**

Организационная структура и деятельность

АО «Tin One Mining» (Тин Уан Майнинг)(далее «Общество») является акционерным обществом в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года N 415 – II "Об акционерных обществах».

Общество в своей деятельности руководствуется Конституцией Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах", другими законодательными и подзаконными нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

	На государственном языке	На русском языке
Полное наименование	"Tin One Mining (Тин Уан Майнинг)" Акционерлік қоғамы	Акционерное общество "Tin One Mining (Тин Уан Майнинг)"
Сокращенное наименование	"Tin One Mining" (Тин Уан Майнинг) АҚ	АО "Tin One Mining (Тин Уан Майнинг)"
Организационно-правовая форма	Акционерное общество	
Вид собственности	Частная	
Регистрационный номер	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица №136-1948-15-АО, выданное Управлением юстиции Айыртауского района Департамента юстиции Северо-Казахстанской области, Министерства юстиции Республики Казахстан 18 июня 2007 года БИН 070640008980	
Место нахождения	Юридический адрес: Республика Казахстан, 150121, Северо-Казахстанская область, Айыртауский район с. Tin One Mining (Тин Уан Майнинг) Фактическое местонахождение: Республика Казахстан, 050051, г. Алматы, Ул.Фонвизина 17А, 4 этаж Контактный телефон: +7 (727) 355 05 76 e-mail: office@syrymbet.kz	
Банковские реквизиты	АО "Цеснабанк" г. Алматы: БИК TSESKZKA Кбе 17 KZ87998CTB0000328558 (KZT) KZ60998CTB0000328559 (USD) KZ83998CTB0000362580 (RUR) KZ56998CTB0000362581 (AUD) KZ98998CTB0000363086 (GBR) KZ61998CTB0000385092 (EUR)	
Основные виды деятельности	Предметом деятельности Общества является разведка и оценка комплексных руд с оловом, танталом, ниобием и другими ценными сопутствующими элементами и минералами Сырымбетского рудного поля, вблизи города Кокшетау.	

Головной офис Общества расположен в Алматы, основные производственные мощности расположены в селе Сырымбет в Северном Казахстане. Юридический адрес: 150121, Республика Казахстан, Айыртауский район, село Сырымбет.

Краткая история образования Общества.

АО "Tin One Mining (Тин Уан Майнинг)" является горнорудным предприятием отрасли цветной металлургии, в настоящий момент занимается разведкой оловянного месторождения Tin One Mining (Тин Уан Майнинг),

расположенного в Айыртауском районе Северо-Казахстанской области.

Первоначально Общество было организовано в форме Товарищества с ограниченной ответственностью и зарегистрировано 26 августа 1998 года.

АО «Сырымбет» 03 июля 2017 года прошло перерегистрацию в органах юстиции в связи с переименованием компании в АО "Tin One Mining (Тин Уан Майнинг)".

Ниже представлена таблица перерегистрации.

Дата	Номер Свидетельства	Наименование документа
14 марта 2002 года	7332-1907-ТОО	Свидетельство о государственной перерегистрации
06 мая 2003 года	7332-1907-ТОО	Свидетельство о государственной перерегистрации
13 мая 2003 года	7332-1907-ТОО	Свидетельство о государственной перерегистрации
18 марта 2004 года	7332-1907-ТОО	Свидетельство о государственной перерегистрации
09 октября 2004 года	13-1907-05-ТОО	Свидетельство о государственной перерегистрации
18 июня 2007 года	136-1948-15-АО	Свидетельство о государственной перерегистрации
03 июля 2017 года		Справка о государственной перерегистрации юридического лица

Основа подготовки финансовой отчетности и существенные статьи финансовой отчетности

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Национальной валютой Казахстана является казахстанский тенге (далее «тенге»), который является функциональной валютой Общества и валютой, используемой при составлении отчетности в соответствии с Международными стандартами.

Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств, происходит в ходе обычной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Общества.

В прилагаемую финансовую отчетность включены все активы, обязательства, капитал, доходы и расходы, являющиеся элементами финансовой отчетности.

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена на основе исторической стоимости.

Цифровые данные, представленные в указанной финансовой отчетности, выражены в тысячах тенге.

Общество завершило этап разведки. 25 декабря 2017 г Между Обществом и Министерством по инвестициям и

развитию Республики Казахстан (Компетентный орган) было подписано дополнительное соглашение № 10 к Контракту № 362 от 31.08.1999 г и утверждена Рабочая программа на период добычи начиная с 2018 г. по 2030 г.

Общество завершает процедуру аудита финансовой отчетности за 2018 г, аудиторской заключение будет выпущено в ближайшее время.

Сальдо на 01.01.2018 г., указанное в текущей отчетности, было предварительно согласовано с аудитором, Общество не ожидает значительных корректировок приводимых показателей за 2017 г.

Общество за три месяца 2018 года понесло убыток в размере (369 813) тыс. тенге. Основной причиной убытка является тот факт, что Общество перешло к стадии подготовки к добыче и не генерирует выручку. Способность Общества придерживаться принципа непрерывной деятельности зависит от возможности получить дополнительные средства для финансирования своей операционной деятельности.

Для целей составления промежуточной финансовой отчетности Общество использует прямой метод определения денежного потока от операционной деятельности.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 3 МЕСЯЦА 2018 ГОДА

1. Активы по разведке и оценке по состоянию на 31 марта 2018 года:

На 01.01.2018.	6 673 093
Реклассификация актива за 3 месяца 2018 г.	(56 991)
На 31.03.2018 г.	6 616 102

2. Денежные средства и их эквиваленты.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Текущие банковские счета и депозиты, в тенге	1 718 827	2 294 798
Итого	1 718 827	2 294 798

Неснижаемый остаток на депозитных счетах в банках на 31 марта 2018 г составляет 19 099 тысяч тенге.

3. Материалы и запасы. Состав ТМЗ.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Сырье и Материалы	5 559	6 749
Товары	54 027	54 027
Итого	59 586	60 776

4. Прочие краткосрочные активы.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Авансы, выданные (краткосрочные)	183 893	181 566
Расходы будущих периодов	5 591	4 367
Итого	189 484	185 933

Расшифровка:

Авансы, выданные (краткосрочные):

Наименование дебитора	Дата возникновения	Срок погашения	Предмет	на 31.03.2018
AAEngineering Group TOO	мар.18	апр.18	Разработка ПСД	55 853
CSA Global	июн.17	июн.18	Инжиниринговый сервис	36 667
OUTOTEC (FINLAND) OY	мар.18	июн.18	Инжиниринговые услуги	29 289
SGS Canada INC	январь.18	июн.18	Инжиниринговые услуги	20 468
AMC Consultants (UK) Limited	декабрь.17	июн.18	Разработка горной части	14 836
Терра TOO Центр дистанционного зондирования и ГИС	июль.17	июн.18	Разработка РП по снятию и хранению ППС	8 001
КПМГ Такс энд Эдвайзори TOO	2015	2018	Гарантийный депозит по аренде	6 690
КПМГ Аудит TOO	январь.18	июн.18	Услуги по проведению аудита	5 320
Starkey&Associates INC	июль.17	июн.18	Инжиниринговый сервис	2 302
Едигенов Михаил Беккужиевич ИП	февраль.18	май.18	Гидрогеологические работы	1 027
Cognition AM Ltd	январь.18	01.04.2018	Конференция	815
Эталон Регион TOO	мар.18	апр.18	ГСМ	650
Солтустік Энерго Орталык Айыртау Энерго Филиал TOO	мар.17		Депозит за электроэнергию	500
Alacard Petroltech TOO	мар.18	апр.18	ГСМ	439
Турсунбаев С.А.ИП	мар.18	апр.18	Продукты питания	384

ОФИС-Life ИП	мар.18	апр.18	Продукты питания	274
Кселл АО	мар.18	апр.18	Услуги связи	182
Прочие дебиторы	мар.18	апр.18	Хоз.материалы, проживание в гостинице	198
Итого				183 893

5. Прочие Долгосрочные активы.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Накопленный НДС и КПН, удержанный у источника выплаты, переносимый на последующие периоды	455 301	455 301
Итого	455 301	455 301

6. Краткосрочная прочая дебиторская задолженность.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Задолженность работников (подотчет)	10 725	13 590
Задолженность по предоставленным работникам займам	---	400
Задолженность по договору цессии	37 500	37 500
Прочая дебиторская задолженность	34 045	1 810
Итого	82 270	53 300

7. Акционерный (уставный) капитал.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Уставный капитал	10 751 303	10 751 303

8. Кредиторская задолженность.

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Задолженность поставщикам и подрядчикам	18 226	8 870
Обязательства по налогам и другие обязательные платежи	18 881	16 997
Оценочные обязательства (резерв по отпускам)	46 987	61 455
Итого	84 094	87 322

Расшифровка

Задолженность поставщикам и подрядчикам:

Наименование	Дата возникновения	Срок погашения	Предмет	на 31.03.2018
GR Engineering Services Limited	мар.18	апр.18	Инжиниринговые Технологические, Металлургические исследования	9 246
Питер Клэй	мар.18	апр.18	консультационные услуги	3 226
Институт Казсельэнергопроект ТОО	фев.18	апр.18	Разработка проектной продукции "Схема внешнего электроснабжения	3 200
КостанайГеоИзыскания ТОО	мар.18	апр.18	Инженерные геологические изыскания на объекте"Строительство ГМК" 2 этап	1 150
Антал ТОО	дек.17	апр.18	Проект горного отвода	600
Smartnet ТОО	мар.18	апр.18	Услуги связи	154
СРД телекоммуникаций- филиал АО Казахтелеком	мар.18	апр.18	Услуги связи	143
РГП на ПВХ Институт ядерной физики	мар.18	апр.18	Лабораторные исследования	124
Прочие кредиторы	мар.18	апр.18	Прочие услуги	383
Итого				18 226

9. Прочие краткосрочные обязательства:

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Текущие Обязательства по возмещению исторических затрат	22 370	---
Итого	22 370	---

10. Краткосрочные займы.

Общество реклассифицировало займы, полученные от связанных сторон из долгосрочных в краткосрочные.

Кредиторская задолженность связанным сторонам:	на 31.03.2018
"Lancaster Mining PTE LTD" (Сингапур, г. Сингапур, Кросс стрит,8) Займ	829 800
ТОО "APEX Company" (РК, г. Алматы), ВФП	830 420
АО "Lancaster Group Kazakhstan" (РК, г. Алматы), ВФП	332 010
Корректировка по МСФО (дисконтирование)	- 39 474
Итого по договорам со связанными сторонами:	1 952 756

11. Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Долгосрочная задолженность по аренде	9 161	9 161
Долгосрочный резерв	4 200	4 200
Итого	13 361	13 361

12. Прочие долгосрочные обязательства.

Наименование	на 31.03.2018	на 31.12.2017
Обязательства по историческим затратам (резерв)	104 653	127 022
Итого	104 653	127 022

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ**13. Прочие расходы.**

	за 3 месяца 2018 года	за 3 месяца 2017 года
Нетто -убыток от курсовой разницы	56 283	106 108
Итого	56 283	106 108

14. Доходы от финансирования.

	за 3 месяца 2018 года	за 3 месяца 2017 года
Доходы от процентного вознаграждения	19 084	15 137
Корректировка МСФО (высвобождение дисконта)		
Итого	19 084	15 137



15. Административные расходы.

Наименование	за 3 месяца 2018 года	за 3 месяца 2017 года
Штрафы и сборы		227
Износ и амортизация	9 854	2 154
Заработная плата	119 321	67 761
Налоги и отчисления	30 167	5 728
Запасы	8 653	1 990
Командировочные расходы	5 376	869
Расходы по обучению	368	1 408
Резерв по отпускам		
Аренда офиса	6 499	6 341
Профессиональные услуги	128 380	2 002
Страхование	650	1 645
Услуги банка	934	2 589
Услуги связи	1 487	690
Прочие расходы	20 925	1 825
Итого	332 614	95 229

16. Расчет балансовой стоимости акций.

Расчет балансовой стоимости акций, определенной в соответствии с рекомендацией Казахстанской фондовой биржи, производится следующим образом:

$NAV = (TA - IA) - TL - PS$, где

NAV – чистые активы;

TA – активы в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 9 723 277 тыс. тенге);

IA – нематериальные активы в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 90 052 тыс. тенге);

TL – обязательства в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (2 177 233 тыс.тенге);

PS – уставный капитал, привилегированные акции

Таким образом, NAV = 7 455 992 тыс. тенге

$BVCS = NAV / NOCS$, где

BVCS - балансовая стоимость одной простой акции;

NOCS – количество простых акций на дату расчета (количество размещенных простых акций – 120 001).

По итогам за 3 месяца 2018 года балансовая стоимость акции составила 62 133 тенге.

Президент Сейдуллаев А.А.



Главный бухгалтер Евдокимова Е.Е.



Дата 14.05.2018

