

АО «КазТрансОйл»

Промежуточная сокращённая консолидированная
финансовая отчётность (неаудировано)
по состоянию на 30 сентября 2013 года
и за девять месяцев, закончившихся на эту дату

СОДЕРЖАНИЕ

Промежуточная сокращённая консолидированная финансовая отчётность (неаудировано)

Промежуточный консолидированный отчёт о финансовом положении	1-2
Промежуточный консолидированный отчёт о совокупном доходе.....	3-4
Промежуточный консолидированный отчёт о движении денежных средств.....	5-6
Промежуточный консолидированный отчёт об изменениях в капитале.....	7

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ**

	Прим.	По состоянию на	
		30 сентября 2013 года (неаудировано)	31 декабря 2012 года (аудировано)
<i>В тысячах тенге</i>			
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	5	407.977.619	362.869.105
Нематериальные активы	6	5.872.583	6.233.226
Инвестиции в совместные предприятия	7	50.937.431	40.815.549
Авансы, выданные поставщикам за основные средства	8	8.651.833	524.274
Банковские вклады	14	657.831	–
Прочие долгосрочные активы		126.163	130.805
		474.223.460	410.572.959
Текущие активы			
Товарно-материальные запасы	9	3.449.290	2.599.941
Торговая и прочая дебиторская задолженность	10	3.217.257	2.527.881
Авансы, выданные поставщикам	11	1.232.219	603.109
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		3.841	1.580.756
НДС к возмещению и предоплата по прочим налогам	12	2.585.947	2.092.013
Прочие текущие активы	13	2.818.098	4.405.862
Банковские вклады	14	79.701.287	53.084.676
Денежные средства и их эквиваленты	15	21.054.922	18.954.044
		114.062.861	85.848.282
Активы, классифицированные как предназначенные для продажи		271.874	29.299
		114.334.735	85.877.581
ИТОГО АКТИВОВ		588.558.195	496.450.540

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)**

	Прим.	По состоянию на	
		30 сентября 2013 года (неаудировано)	31 декабря 2012 года (аудировано)
<i>В тысячах тенге</i>			
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Уставный капитал	16	61.937.567	61.937.567
Резерв по переоценке активов		188.418.474	144.421.031
Прочие резервы		17.104	17.104
Резерв по пересчёту валюты отчётности		10.470.924	9.875.876
Нераспределенная прибыль		207.554.803	176.062.485
Итого капитал		468.398.872	392.314.063
Долгосрочные обязательства			
Финансовая гарантия, выпущенная в пользу совместного предприятия		—	199.654
Обязательства по вознаграждениям работникам		6.985.013	6.562.263
Обязательства по отсроченному налогу		47.629.427	39.406.770
Резервы под обязательства по ликвидации активов и рекультивацию земель	21	16.441.070	15.531.037
Доходы будущих периодов	17	4.181.661	4.412.922
		75.237.171	66.112.646
Текущие обязательства			
Обязательства по вознаграждениям работникам		182.203	238.000
Корпоративный подоходный налог к уплате		9.190.811	919.213
Торговая и прочая кредиторская задолженность	18	6.489.673	6.771.926
Авансы полученные	19	15.470.577	15.970.695
Прочие налоги к уплате	20	2.524.342	1.639.801
Резервы	21	333.084	353.697
Прочие текущие обязательства	22	10.731.462	12.130.499
		44.922.152	38.023.831
Итого обязательства		120.159.323	104.136.477
ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		588.558.195	496.450.540
Балансовая стоимость одной простой акции <i>(в тенге)</i>	16	1.202	1.004

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер



Дупова А.Б.

Ахмедина А.С.

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ
ДОХОДЕ**

В тысячах тенге	Прим.	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)	2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Выручка	23	48.618.450	36.668.791	141.482.582	103.026.345
Себестоимость реализации	24	(27.776.460)	(26.071.203)	(75.515.393)	(71.906.140)
Валовая прибыль		20.841.990	10.597.588	65.967.189	31.120.205
Общие и административные расходы	25	(2.561.620)	(3.365.722)	(7.010.174)	(7.793.257)
Прочие операционные доходы	26	1.598.338	272.063	3.350.920	911.985
Прочие операционные расходы		(130.906)	(68.875)	(491.259)	(380.797)
Обесценение основных средств		(9.438.035)	(706.591)	(9.476.479)	(707.486)
Доход от выбытия дочерней организации		—	309.675	—	309.675
Операционная прибыль		10.309.767	7.038.138	52.340.197	23.460.325
Прибыль/ (Убыток) от курсовой разницы		27.267	(131.255)	(6.739)	(146.729)
Финансовые доходы	27	1.014.879	482.524	2.730.761	1.562.889
Финансовые затраты	28	(329.464)	(267.235)	(999.770)	(365.329)
Доля доходов совместных предприятий	7	3.038.167	1.977.886	9.266.989	4.832.850
Прибыль до налогообложения		14.060.616	9.100.058	63.331.438	29.344.006
Расходы по подоходному налогу	29	(2.158.079)	(3.034.320)	(10.992.129)	(6.378.509)
Прибыль за отчётный период, за вычетом подоходного налога		11.902.537	6.065.738	52.339.309	22.965.497
Базовая прибыль на акцию, в отношении прибыли за отчётный период, приходящейся на держателей простых акций Компании, как материнской компании Группы (в тенге)	16	31	18	136	66

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ
ДОХОДЕ (продолжение)**

В тысячах тенге	Прим. (неаудировано)	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)	2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Прочий совокупный доход по Групп					
Пересчёт иностранной валюты		401.413	15.951	590.072	365.237
Переоценка основных средств	5	78.784.153	23.044.136	78.785.510	23.044.136
Влияние подоходного налога		(15.341.316)	(4.608.827)	(15.341.587)	(4.608.827)
		63.442.837	18.435.309	63.443.923	18.435.309
Обесценение основных средств	5	(15.907.258)	(2.769)	(15.914.989)	(2.888)
Влияние подоходного налога		3.164.142	553	3.165.687	577
		(12.743.116)	(2.216)	(12.749.302)	(2.311)
Итого прочий совокупный доход за отчётный период по Группе, за вычетом налогов		51.101.134	18.449.044	51.284.693	18.798.235
Прочий совокупный доход по совместным предприятиям					
Пересчёт иностранной валюты	7	3.408	740	4.976	2.426
Переоценка основных средств		1.565.997	–	1.565.997	–
Изменение в учетных оценках по резерву по ликвидации трубопроводов		63.379	–	63.379	–
Влияние подоходного налога		(325.875)	–	(325.875)	–
		1.303.501	–	1.303.501	–
Итого прочий совокупный доход за отчётный период по совместным предприятиям, за вычетом налогов		1.306.909	740	1.308.477	2.426
Итого прочий совокупный доход, за вычетом налогов		52.408.043	18.449.784	52.593.170	18.800.661
Итого совокупный доход за отчётный период, за вычетом налогов		64.310.580	24.515.522	104.932.479	41.766.158

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер



Ахмедина А.С.

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Денежные потоки от операционной деятельности:			
Прибыль до налогообложения		63.331.438	29.344.006
Неденежные корректировки, для сверки прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками:			
Износ и амортизация	24,25	22.652.774	20.764.659
Начисление резерва по сомнительной задолженности	25	40.767	72.299
Доля доходов совместных предприятий		(9.266.989)	(4.832.850)
Финансовые затраты	28	999.770	365.329
Финансовые доходы	27	(2.730.761)	(1.562.889)
Вознаграждения работникам	24,25	345.000	222.000
Резервы	21	45.467	300.750
Убыток/(доход) от выбытия основных средств и нематериальных активов, нетто		321.161	8.221
Доход от выбытия активов, предназначенных для продажи, нетто	26	(95.198)	–
Обесценение основных средств		9.476.479	707.486
Доход от списания кредиторской задолженности		(7.153)	(3.071)
Амортизация доходов будущих периодов	26	(234.274)	(234.274)
Расходы по списанию НДС к возмещению	25	136.348	229.144
Амортизация финансовой гарантии, выпущенной в пользу совместного предприятия	26	(26.463)	(103.337)
Прекращение признания финансовой гарантии	26	(177.743)	–
Нереализованный убыток от курсовой разницы		563.448	192.298
Сторнирование резерва по устаревшим товарно-материальным запасам	25	(3.294)	(3.659)
Доход от реализации дочерней организации		–	(309.675)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале:		85.370.777	45.156.437
Изменение в товарно-материальных запасах		(777.529)	(2.944.185)
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности		(586.369)	2.742.809
Изменение в авансах, выданных поставщикам		(629.300)	(131.755)
Изменение в налогах к возмещению и прочих краткосрочных активах		817.629	(79.007)
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности		(1.569)	(1.918.533)
Изменение в авансах полученных		(500.118)	(204.714)
Изменения в налогах к уплате		884.541	235.913
Изменение в прочих текущих и долгосрочных обязательствах и вознаграждениях работникам		(1.689.277)	(597.979)
Денежные потоки от операционной деятельности:		82.888.785	42.258.986
Уплаченный подоходный налог		(4.978.340)	(5.261.083)
Проценты полученные		1.092.511	1.215.964
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		79.002.956	38.213.867
Денежные потоки от инвестиционной деятельности:			
Изъятие срочных вкладов		40.950.000	33.700.174
Размещение срочных вкладов		(67.265.662)	(9.600.000)
Приобретение основных средств		(22.702.531)	(17.400.045)
Приобретение нематериальных активов		(178.389)	(260.559)
Поступление от продажи основных средств и нематериальных активов		174.559	49.061
Поступления от продажи активов, предназначенных для продажи		514.031	–
Поступления от продажи дочерней организации		–	5.671.856
Дивиденды полученные		453.584	–
Чистые денежные потоки, (использованные в)/ полученные от инвестиционной деятельности		(48.054.408)	12.160.487

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)**

В тысячах тенге	Прим.	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Денежные потоки от финансовой деятельности:			
Выплаченные дивиденды		(28.847.670)	(52.002.000)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности		(28.847.670)	(52.002.000)
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах		2.100.878	(1.627.646)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	15	18.954.044	21.852.387
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	15	21.054.922	20.224.741

Заместитель генерального директора по
экономике и финансам

Главный бухгалтер



Нусупова А.Б.

Ахмедина А.С.

<i>В тысячах тенге</i>	Уставный капитал	Резерв по переоценке активов	Резерв по пересчёту валюты отчётности	Прочие резервы	Нераспределённая прибыль	Итого
На 1 января 2013 года (аудировано)	61.937.567	144.421.031	9.875.876	17.104	176.062.485	392.314.063
Прибыль за отчётный период	–	–	–	–	52.339.309	52.339.309
Прочий совокупный доход	–	51.998.122	595.048	–	–	52.593.170
Итого совокупный доход за период	–	51.998.122	595.048	–	52.339.309	104.932.479
Перевод амортизации переоцененных основных средств	–	(8.000.679)	–	–	8.000.679	–
Дивиденды	–	–	–	–	(28.847.670)	(28.847.670)
На 30 сентября 2013 года	61.937.567	188.418.474	10.470.924	17.104	207.554.803	468.398.872
На 1 января 2012 года (аудировано)	34.617.204	138.056.828	9.334.129	17.104	189.472.821	371.498.086
Прибыль за отчётный период	–	–	–	–	22.965.497	22.965.497
Прочий совокупный доход	–	18.432.998	367.663	–	–	18.800.661
Итого совокупный доход за период	–	18.432.998	367.663	–	22.965.497	41.766.158
Перевод амортизации переоцененных основных средств	–	(9.338.430)	–	–	9.338.430	–
Дивиденды	–	–	–	–	(60.002.000)	(60.002.000)
На 30 сентября 2012 года	34.617.204	147.151.396	9.701.792	17.104	161.774.748	353.262.244

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

