

**ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 ИЮНЯ 2017 г.  
(в тысячах Тенге)**

**1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Акционерное общество «Ансаган Петролеум» (далее - «Компания») осуществляет деятельность в нефтегазовом секторе, основной деятельностью Компании является разведка и добыча углеводородов.

Компания была зарегистрирована в качестве товарищества с ограниченной ответственностью на территории Республики Казахстан 20 декабря 2010 г. В соответствии с решением акционеров от 27 апреля 2015 г., Компания была перерегистрирована в качестве акционерного общества в Республике Казахстан 22 мая 2015 г., и акционеры решили уменьшить уставный капитал с 6,696,140 тыс. тенге по состоянию на 31 декабря 2014 г. до 3,924,174 тыс. тенге по состоянию на 31 декабря 2015 г.

**Юридическое название**

**АО «Ансаган Петролеум»**

**Юридический адрес**

г. Актау, Промзона, здание КазАзот, Республика Казахстан  
Товарищество зарегистрировано Министерством Юстиции  
Республики Казахстан 20 декабря 2010 г., регистрационное  
свидетельство №107330-1910-ТОО

**№ Регистрации**

свидетельство №107330-1910-ТОО

**№ Перерегистрации**

Товарищество было перерегистрировано на акционерное общество  
Департаментом Юстиции

**Юридический статус**

г. Актау, Республики Казахстан 22 мая 2015 г., регистрационное  
свидетельство №2430-1943-01-АО Акционерное общество

Компания имеет лицензию на технологическое проектирование и эксплуатацию нефтяного месторождения (разведка, добыча углеводородного сырья). Геологический отвод №13009168 от 11 июня 2013 г. 5 июня 2013 г. Компания заключила соглашение с ТОО «Кор-Таж» о купле-продаже прав на недропользование и активов в отношении контракта на проведение разведки и добычи углеводородного сырья на месторождении Жетыбай Северо-Западный в Мангистауской области Республики Казахстан (далее - «Месторождение»), регистрационный №1483 от 4 августа 2004 г. (далее - «Контракт на недропользование»).

7 июня 2013 г. дополнение №3 к контракту на недропользование было подписано между Министерством нефти и газа Республики Казахстан, ТОО «Кор-Таж» и Компанией, согласно которому права на недропользование были переданы Компании. 29 августа 2013 г. было подписано дополнение №4 к контракту на недропользование о продлении срока разведки с учетом продления для оценки до 4 августа 2015 г. В дополнении №5 от 15 ноября 2013 г. к контракту на недропользование под регистрационным № 3967 – УВС было утверждено новое Приложение №3-2 «Геологический отвод», выданный Государственным учреждением «Комитет геологии и недропользования» Министерства индустрии и новых технологий Республики Казахстан от 17 октября 2013 г. №119 РД-УВС. 7 февраля 2014 г. было заключено дополнение №6 к контракту на недропользование, относительно изменений рабочей программы.

В апреле 2014 г. Компания получила отчет об оценке запасов сырой нефти и анализ разработки месторождения, подготовленный ТОО «Проектный институт OPTIMUM» и 2 июля 2014 г. регулирующие органы утвердили запасы сырой нефти месторождения, и Компания перешла на стадию добычи.

В декабре 2014 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №7 к контракту на недропользование относительно расширения геологического отвода, поисково-разведочных работ, открытием новых продуктивных структур Т2 (Ушкую и Западный Ушкую) и изменения рабочей программы за 2014 – 2015 гг.

30 января 2015 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили дополнение №8 к контракту на недропользование относительно добычи сырой нефти, изменений рабочей программы за 2014-2024 гг. и разрешения на экспорт сырой нефти.

18 июня 2015 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №9 к контракту на недропользование в отношении замены юридического статуса ТОО, на всех контрактах на недропользование, на АО.

## АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»

### ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 ИЮНЯ 2017 г. (в тысячах тенге)

30 декабря 2015 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №10 к контракту на недропользование относительно утверждений изменений в рабочей программе.

По состоянию на 30 июня 2017 и 2016 гг. акционерный капитал Компании составил 3,924,174 тыс. тенге, который включает 100,000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 39,241 тенге каждая, все акции были объявлены, выпущены и полностью оплачены. В по состоянию на 30 июня 2017 и 2016 гг. выплата дивидендов не производилась.

По состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. следующие физические лица являлись акционерами Компании:

	2016 г.		2015 г.	
	%	в тыс.тенге	%	в тыс. тенге
Аблазимов Бахаридин Нугманович	30	1,177,252	30	1,177,252
Достыбаев Ержан Нурбекович	10	392,417	10	392,417
Куатов Галымжан Жанибекович	9	358,356	-	-
Хамитов Бахтияр Абдурахманович	9	355,452	-	-
Бакиров Максат Абдиманалұлы	9	354,863	-	-
Абишов Аскат Жакыпович	8	313,934	-	-
Алимов Сержан Сарсенбаевич	8	313,934	-	-
ТОО «Ордабасы Шракат»	8	306,321	-	-
Малдиева Айгуль Нурахметовна	5	189,498	-	-
Идрисов Динмухамет Аппазович	4	162,147	44	1,726,637
Баймурзаева Венера Хамитовна	-	-	16	627,868
	<u>100</u>	<u>3,924,174</u>	<u>100</u>	<u>3,924,174</u>

На 30 июня 2017 и 2016 гг. общее количество сотрудников составляло 108 и 124 человек, соответственно.

## 2. ВЫРУЧКА

Экспортные продажи сырой нефти  
Внутренние продажи сырой нефти

	За 6 месяцев закончившихся 30 июня 2017г.	За 6 месяцев закончившихся 30 июня 2016г.
	644,985	1,273,382
	45,535	15,625
	<u>690,520</u>	<u>1,289,007</u>

## 3. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ

Износ и амортизация  
Услуги сторонних организаций  
Налоговые расходы  
Заработная плата и соответствующие налоги  
Налог на добычу полезных ископаемых  
Товарно-материальные запасы  
Прочие расходы  
Изменения в запасах сырой нефти

	За 6 месяцев закончившихся 30 июня 2017г.	За 6 месяцев закончившихся 30 июня 2016г.
	287,847	626,533
	112,425	272,306
	96,776	106,945
	89,761	103,957
	33,156	75,043
	23,936	35,675
	16,241	115,935
	74,374	47,419
	<u>734,517</u>	<u>1,383,813</u>

**АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»**

**ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 ИЮНЯ 2017 г.  
(В тысячах тенге)**

**4. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ**

	<b>За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017г</b>	<b>За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2016г.</b>
Таможенные процедуры	73,834	217,859
Транспортировка нефти	91,498	109,780
Рентный налог	52,489	40,831
Прием и хранение нефти	11,077	26,507
Подготовка сырой нефти до товарной кондиции	17,092	26,507
Прочие	5,860	2,829
	<b><u>251,849</u></b>	<b><u>424,313</u></b>

**5. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ**

	<b>За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017г</b>	<b>За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2016г</b>
Заработная плата и соответствующие начисления	57,356	125,853
Услуги сторонних организаций	26,136	63,739
Командировочные и представительские расходы	2,580	2,885
Износ и амортизация	417	2,484
Товарно-материальные запасы	2,003	1,247
Налоги и прочие платежи в бюджет	463	166
Прочее	771	347
	<b><u>89,725</u></b>	<b><u>196,721</u></b>

**6. ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ**

	<b>За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017</b>	<b>За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2016г</b>
Расходы по процентам (Примечание 16)	1,086,754	1,805,986
Расходы по процентам, начисленным за ранний платеж	1,534	274
Расходы по приросту обязательства по возмещению исторических затрат (Примечание 15)	78,289	80,035
Расходы по приросту обязательства по обучению (Примечание 15)		48,093
Расходы по приросту обязательства по ликвидации и восстановлению месторождения (Примечание 14)		12,310
Расходы по приросту обязательства по социальной инфраструктуре (Примечание 14)		5,409
	<b><u>1,166,578</u></b>	<b><u>1,952,107</u></b>

**7. ДОХОД/(УБЫТОК) ОТ КУРСОВОЙ РАЗНИЦЫ, НЕТТО**

	<b>За 6 месяцев, закончившихся я 30 июня 2017г</b>	<b>За 6 месяцев, закончившихся я 30 июня 2016г</b>
Доход от курсовой разницы	4,168,425	6,396,298
Убыток от курсовой разницы	(2,372,529)	(6,289,865)
	<b><u>1,795,895</u></b>	<b><u>106,433</u></b>

## 8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Здания, сооружения и основные средства для добычи нефти	Машины и оборудование	Прочие нефтегазовые активы	Транспортные средства	Прочие	Итого
<b>Стоимость:</b>						
На 1 января 2015 г.	10,254,918	785,919	6,538,754	69,644	782,560	18,431,795
Поступления	616,524	388,724	40,707	48,410	5,635	1,100,000
Перенос с незавершенного строительства (Примечание 19)	4,410,584	125,264	-	-	65,114	4,600,962
Изменение в обязательстве по ликвидации и восстановлению месторождения (Примечание 14)	-	-	(21,551)	-	-	(21,551)
Изменение в исторических затрат, социальной инфраструктуры и обучению в связи с изменением рабочей программы (Примечание 15)	-	-	(363,219)	-	-	(363,219)
Выбытия	(1,100,537)	(591,282)	-	(2,064)	(220,586)	(1,914,469)
На 31 декабря 2015 г.	14,181,489	708,625	6,194,691	115,990	632,723	21,833,518
Поступления	-	22,125	-	-	214	22,339
Перенос с незавершенного строительства (Примечание 9)	67,063	-	-	-	54,887	121,950
Изменение в обязательстве по ликвидации и восстановлению мр (Примечание 14)	-	-	(37,076)	-	-	(37,076)
Выбытия	-	-	-	-	(2,511)	(2,511)
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>14,248,552</b>	<b>730,750</b>	<b>6,157,615</b>	<b>115,990</b>	<b>685,313</b>	<b>21,938,220</b>
<b>Накопленный износ: На 1 января 2015 г.</b>	(52,037)	(26,117)	(21,206)	(8,419)	(10,999)	(118,778)
Начислено за год	(1,566,583)	(90,093)	(103,852)	(9,616)	(72,007)	(1,842,151)
Выбытия	65,575	31,042	-	1,631	33,793	132,041
На 31 декабря 2015 г.	(1,553,045)	(85,168)	(125,058)	(16,404)	(49,213)	(1,828,888)
Начислено за год	(919,027)	(55,361)	(57,442)	(11,937)	(52,661)	(1,096,428)
Выбытия	-	-	-	-	934	934
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>(2,472,072)</b>	<b>(140,529)</b>	<b>(182,500)</b>	<b>(28,341)</b>	<b>(100,940)</b>	<b>(2,924,382)</b>
<b>Балансовая стоимость:</b>	<b>12,628,444</b>	<b>623,457</b>	<b>6,069,633</b>	<b>99,586</b>	<b>583,510</b>	<b>20,004,630</b>
<b>На 31 декабря 2015 г.</b>	<b>11,776,480</b>	<b>590,221</b>	<b>5,975,115</b>	<b>87,649</b>	<b>584,373</b>	<b>19,013,838</b>
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>14,248,552</b>	<b>730,750</b>	<b>6,157,615</b>	<b>115,990</b>	<b>685,313</b>	<b>21,938,220</b>
Поступление	-	-	-	12,247	-	12,247
Выбытие	-	-	-	(22,517)	-	(22,517)
<b>На 30 июня 2017 г.</b>	<b>14,248,552</b>	<b>730,750</b>	<b>6,157,615</b>	<b>105,720</b>	<b>685,313</b>	<b>21,927,949</b>
<b>Накопленный износ:</b>						
На 1 января 2017 г.	(2,472,072)	(140,529)	(182,500)	(28,341)	(100,940)	(2,924,382)
Начислено за период	(232,258)	(17,563)	(13,688)	(1,785)	(20,914)	(286,207)
Выбытие	-	-	-	-	-	-
<b>Накопленный износ: На 30 июня 2017 г.</b>	<b>(2,704,329)</b>	<b>(158,092)</b>	<b>(196,187)</b>	<b>(30,127)</b>	<b>(121,854)</b>	<b>(3,210,588)</b>
<b>На 31 декабря 2016 г.</b>	<b>11,776,481</b>	<b>590,221</b>	<b>5,975,116</b>	<b>87,649</b>	<b>584,372</b>	<b>19,013,838</b>
<b>На 30 июня 2017 г.</b>	<b>11,544,223</b>	<b>572,658</b>	<b>5,961,429</b>	<b>75,594</b>	<b>563,458</b>	<b>18,717,360</b>

#### а. Основные средства находящиеся в залоге

В течение 2016 г., Компания предоставила в качестве обеспечения к договору кредитной линии с АО «Qazaq Banki» (Примечание 16) следующие основные средства с балансовой стоимостью по состоянию на 30 июня 2017 г.:

	<b>30.06.2017 г.</b>
Здания	11,679,972
Машины и оборудования	160,659
Прочие активы	353,464
	<u><b>12,194,095</b></u>

#### 9. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

	<b>30 .06. 2017 г.</b>	<b>31.12.2016 г.</b>
На 1 января		
Поступило	4,093,869	4,189,830
Поступило от товарно-материальных запасов		17,730
Капитализированные расходы по займам (Примечание 16)	187	8,259
Переведено в основные средства (Примечания 8)	-	-
	<u>                    </u>	<u>(121,950)</u>
<b>На 30 июня</b>	<u><b>4,094,056</b></u>	<u><b>4,093,869</b></u>

#### 10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	<b>30 июня 2017 г.</b>	<b>31 декабря 2016 г.</b>
Депозит, ограниченный в использовании	<u>254,754</u>	<u>254,754</u>
	<u><b>254,754</b></u>	<u><b>254,754</b></u>

На 30 июня 2017 г. у Компании имеется депозит, ограниченный в использовании в АО «Qazaq Banki» на сумму 254,754 тыс. тенге (на 31 декабря 2015 г.: 244,754 тыс. тенге), с фиксированной ставкой вознаграждения 9% годовых. Данный депозит необходим в соответствии с требованием законодательства Республики Казахстан для финансирования будущих обязательств по ликвидации и восстановлению месторождения.

#### 11. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	<b>30 июня 2017 г.</b>	<b>31 декабря 2016 г.</b>
Готовая продукция - сырая нефть	142,523	340,189
Трубы и насосное оборудование	163,980	164,258
Сырье и материалы	21,159	25,636
Прочее	827	-
	<u><b>328,490</b></u>	<u>530,083</u>
Резерв на корректировку к чистой стоимости реализации (готовая продукция)		<u>(123,219)</u>
		<u><b>406,864</b></u>

#### 12. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<b>30 июня 2017 г.</b>	<b>31 декабря 2016 г.</b>
Дебиторская задолженность	847,217	811,121
За минусом: Резерва по сомнительной задолженности	<u>(1,000)</u>	<u>(1,000)</u>
	<u><b>846,217</b></u>	<u><b>810,121</b></u>
Текущая	846,217	810,121
Долгосрочная	-	-

За период, закончившиеся 30 июня 2017 и 2016 гг., движение в резерве по сомнительной задолженности представлено следующим образом:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января		
Сторно за год	1,000	21,140
Начисление за год	-	(20,140)
<b>На 30 июня</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>

Дебиторская задолженность по срокам возникновения представлена следующим образом:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
До 3-х месяцев	104,573	59,012
Более 3 месяцев	-	21,806
Более 12 месяцев	741,644	730,303
	<b>847,217</b>	<b>811,121</b>

По состоянию на 30 июня 2017 г., текущая часть дебиторской задолженности, в основном, представлена реализацией сырой нефти и долгосрочная часть дебиторской задолженности, в основном, представлена реализацией основных средств.

Кредитный период по реализованной нефти обычно не превышает 30 дней. На торговую дебиторскую задолженность проценты не начисляются.

Дебиторская задолженность Компании была выражена в следующих валютах на 30 июня 2017 и 2016 гг.:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	847,217	811,121
Доллар США	-	-
	<b>847,217</b>	<b>811,121</b>

### 13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах, в тенге	2,244	42,254
Денежные средства на сберегательных счетах, в тенге	-	-
Денежные средства на текущих банковских счетах, в долларах США	-	-
Денежные средства в кассе	148	189
	<b>2,392</b>	<b>42,443</b>

### 14. ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПО ЛИКВИДАЦИИ И ВОССТАНОВЛЕНИЮ МЕСТОРОЖДЕНИЯ

	31.12.2016 г.	31.12.2016 г.
На 1 января		
Расходы по приросту обязательства (Примечание 6)	306,439	314,430
Изменение в допущениях	-	29,085
		(37,076)
<b>На 30 июня</b>	<b>306,439</b>	<b>306,439</b>

Руководство признало обязательство по ликвидации и восстановлению месторождения по будущим расходам по ликвидации 22 скважин, расположенных на месторождении Жетыбай Северо – Западный по состоянию на 30 июня 2017 и 2016 гг.. Руководство полагает, что данное обязательство, вероятнее всего, будет исполнено на этапах завершения добычи на данном месторождении, ожидаемое в 2024 г.

## 15. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Обязатель- ство по возмещению исторических затрат	Обязатель- ство по социальной инфраструк- туре	Обязатель- ство по обучению	Итого
На 1 января 2017 г.	1,957,789	117,505	1,431,827	3,507,121
Расходы по приросту обязательств (Примечание 6)	78,289			78,289
Доход от курсовой разницы, нетто	-37,146	-4,167	50,781	-98,094
Реклассификация в краткосрочную часть	-146,154			-146,154
<b>На 30 июня 2017 г.</b>	<b><u>1,852,779</u></b>	<b><u>113,337</u></b>	<b><u>1,381,046</u></b>	<b><u>3,347,162</u></b>

Согласно условиям контракта на недропользование №1483 от 4 августа 2004 г., Компания имеет обязательство по возмещению определенных исторических затрат, понесенных Правительством Республики Казахстан (далее «Правительство») по месторождению Жетыбай Северо-Западный и обязана нести расходы по развитию социальной инфраструктуры в Мангистауской области и по программам обучения сотрудников.

В течение 2015 г. Компания добавила изменения в рабочую программу 2015 – 2024 гг. (Примечание 1). На 30 июня 2017 г. не было изменений в рабочей программе.

На 31 декабря 2016 г. номинальная стоимость по возмещению исторических затрат составляет 4,701 тыс. долларов США и 1,364,678 тыс. тенге (2015 г.: 5,328 тыс. долларов США и 1,546,635 тыс. долларов США), номинальная стоимость обязательства по социальной инфраструктуре составляет 560 тыс. долларов США (2015 г.: 630 тыс. долларов США) и номинальная стоимость обязательства по обучению составляет 5,826 тыс. долларов США (2015 г.: 5,875 тыс. долларов США).

Данные обязательства отражены по исторической стоимости, дисконтированной по ставке 7% (2015 г.: 7%).

## 16. ЗАЙМЫ

	Ставка вознаграж- дения	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Dragon Fortune PTE Ltd.	9.75%+ 1 год	15,730,315	16,308,715
АО «Qazaq Banki»	ЛИБОР	22,376,542	23,199,321
Идрисов Д.А.	7.5%	1,000,000	-
Вознаграждение к уплате		9,459,482	8,663,903
		<b><u>47,566,339</u></b>	<b><u>48,171,939</u></b>
		<b>30 июня 2017 г.</b>	<b>31.12.2016 г.</b>
На 1 января		48,171,963	45,467,367
Поступления			-
Начисление вознаграждений (Доход)/убыток от курсовой разницы, нетто		1,068,794 (-674,419)	3,629,312 (924,740)
<b>На 30 июня 2017</b>		<b><u>47,566,339</u></b>	<b><u>48,171,939</u></b>

На 30 июня 2017 и 2016 гг. займы и вознаграждение к уплате представлены следующим образом:

	<b>30 июня 2017 г.</b>	<b>31 декабря 2016 г.</b>
Краткосрочная часть:		
Займы	23,376,542	23,199,321
Вознаграждение к уплате	<u>4,358,897</u>	<u>3,658,857</u>
	<b><u>27,735,439</u></b>	<b><u>26,858,178</u></b>
Долгосрочная часть:		
Займы	15,730,315	16,308,715
Вознаграждение к уплате	<u>5,100,585</u>	<u>5,005,046</u>
	<b><u>20,830,900</u></b>	<b><u>21,313,761</u></b>

В на 30 июня 2017 г. не было вознаграждения к уплате капитализировано на незавершенное строительство (2016 г.: -) и отнесено на прибыль и убытки в размере 4,358,897 тыс. тенге (2016 г.: 3,658,857 тыс. тенге).

#### *Dragon fortune PTE Ltd.*

18 ноября 2013 г. Компания подписала соглашение на получение необеспеченного займа с Dragon Fortune PTE Ltd. на сумму 150,000 тыс. долларов США, со ставкой вознаграждения в размере 9.75% + 1 год ЛИБОР и датой погашения 23 апреля 2014 г. В течении 2013 и 2014 гг., Компания получила 48,934 тыс. долларов США по займу.

15 апреля 2014 г. Компания подписала дополнительное соглашение по займу с Dragon Fortune PTE Ltd. о продлении срока до 19 апреля 2019 г.

1 января 2017 г., Компания подписала дополнение к договору займа с Dragon Fortune Pte ltd на изменение ставки вознаграждения в размере 2% годовых.

#### *АО «Qazaq Banki»*

13 августа 2014 г. Компания открыла кредитную линию в АО «Qazaq Banki» в размере 2,200,000 тыс. тенге со ставкой вознаграждения 11.5% и с датой погашения 11 августа 2017 г. и в течении 2014 г. получила всю сумму по данной кредитной линии.

В течении 2014 и 2015 гг., Компания подписала несколько дополнительных соглашений по кредитной линии относительно конвертации кредитной линии в тенге на доллары США и увеличение кредитной линии до 72,500 тыс. долларов США со ставкой вознаграждения 7.5% и получила 57,620 тыс. долларов США по данной кредитной линии.

На 31 декабря 2016 г. личные банковские депозиты акционеров Компании в АО «Qazaq Banki» в общей сумме 73,075 тыс. долларов США (31 декабря 2015 г.: 74,569 тыс. долларов США) являются обеспечением исполнения обязательств по данной кредитной линии.

Компания подписала несколько дополнительных соглашений к договору кредитной линии на изменение графика погашения суммы основного долга и начисленного вознаграждения по займу начиная с 15 августа 2017 г., где начисленсе вознаграждение в сумме 2,188 тыс. долларов США (или 729,371 тыс. тенге) и 8,283 тыс. долларов США (или 2,760,708 тыс. тенге) должно быть оплачено до 15 декабря 2017 и 2018 гг. соответственно и суммы основного долга и оставшейся суммы начисленного вознаграждения должны быть оплачены с 15 января 2019 г. до 15 июня 2022 г.

24 февраля 2017 г., Компания подписала дополнение к договору кредитной линии с АО «Qazaq Banki» от 13 августа 2014 г., на изменение графика погашения суммы основного долга и начисленного вознаграждения по займу начиная с 15 августа 2017 г., где начисленное вознаграждение в сумме 2,188 тыс. долларов США (или 729,371 тыс. тенге) и 8,283 тыс. долларов США (или 2,760,708 тыс. тенге) должна быть оплачена до 15 декабря 2017 и 2018 гг. соответственно и сумма основного долга и оставшейся суммы начисленного вознаграждения должно быть оплачено с 15 января 2019 г. до 15 июня 2022 г.



## 17. ТОРГОВАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками

30 июня 2017г.	31 декабря 2016 г.
<u>1,363,962</u>	<u>1,484,517</u>
<b><u>1,363,962</u></b>	<b><u>1,484,517</u></b>

Торговая кредиторская задолженность Компании была выражена в следующих валютах на 30 июня 2017 и 2016 гг.:

Тенге  
Доллар США

30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
1,356,866	1,474,431
<u>7,096</u>	<u>10,086</u>
<b><u>1,363,962</u></b>	<b><u>1,484,517</u></b>

Средний кредитный период на приобретение товарно-материальных запасов и значительной части услуг (такие как, консалтинговые услуги и услуги субподрядчиков) обычно не превышает 2 месяцев. На торговую кредиторскую задолженность проценты не начисляются.

## 18. ПРОЧИЕ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обязательство по историческим затратам (краткосрочная часть)  
Обязательства по налогам  
Авансы полученные  
Обязательство по социальной инфраструктуре  
(краткосрочная часть)  
Обязательство по обучению (краткосрочная часть)  
Обязательство по зарплате и соответствующим отчислениям  
Прочая кредиторская задолженность

30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
553,088	415,141
117,565	145,570
-	116,621
22,502	23,330
19,898	22,702
16,546	18,716
<u>7,698</u>	<u>4,820</u>
<b><u>737,298</u></b>	<b><u>746,900</u></b>

## 19. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 30 июня 2017 г. уставный капитал Компании составил 3,924,174 тыс. тенге, который включает 100,000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 39,242 тенге каждая, все акции были объявлены, выпущены и полностью оплачены (на 31 декабря 2015 г.: 3,924,174 тыс. тенге, который включает 100,000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 39,242 тенге каждая). В течении года, закончившийся 30 июня 2017 г., выплаты по дивидендам не производились.

За год, закончившийся 30 июня 2017 и 2016 гг., базовый убыток на одну простую акцию составлял:

Чистый убыток за период  
Убыток, использованный для расчета базового убытка на акцию  
Средневзвешенное количество обыкновенных акций для расчета базовой прибыли на акцию  
Базовый убыток на акцию (в тыс. тенге)

30 июня 2017 г	31.12.2016 г.
<u>261,383</u>	<u>(4,539,645)</u>
<b><u>261,383</u></b>	<b><u>(4,539,645)</u></b>
<u>100,00</u>	<u>100,000</u>
<b><u>2,61</u></b>	<b><u>(45)</u></b>

Казахстанская Фондовая Биржа («КФБ») требует раскрытие балансовой стоимости акции на дату отчета, посчитанной как общая сумма активов за минусом нематериальных активов и общей суммы обязательств, разделенная на общее количество акций. По состоянию на 30 июня 2017 и 2016 гг. балансовая стоимость одной простой акции составляла:

	<u>30 июня 2017 г.</u>	<u>31 декабря 2016 г.</u>
Активы, всего	27,831,465	27,465,767
Нематериальные активы	(3,336)	(3,555)
Обязательства, всего	<u>(54,321,200)</u>	<u>(54,216,916)</u>
Итого чистые обязательства	<u>(26,493,071)</u>	<u>(26,754,704)</u>
Количество обыкновенных акций для расчета балансовой стоимости акций	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
Балансовая стоимость одной простой акции, (в тенге)	<u>(264,931)</u>	<u>(267,547)</u>

## 20. ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ

Основными рисками Компании являются валютный риск и риск ликвидности. Компания не использует сложные финансовые инструменты, деривативы для покрытия данных рисков.

### а. Основные категории финансовых инструментов

Основные финансовые обязательства Компании состоят из займов, задолженности по вознаграждению и торговой кредиторской задолженности. Основная цель данных финансовых инструментов – привлечение финансовых средств для деятельности Компании. Компания имеет различные финансовые активы, такие как дебиторская задолженность и денежные средства.

Классификация финансовых инструментов по категориям и балансовой стоимости, представлена следующим образом:

	<u>30 июня 2017 г.</u>	<u>31 декабря 2016 г.</u>
<b>Финансовые активы:</b>		
Дебиторская задолженность (Примечание 12)	846,214	810,121
Прочие долгосрочные финансовые активы (Примечание 10)	254,754	254,754
Денежные средства и их эквиваленты (Примечание 13)	2,392	42,443
Прочие текущие активы	54,8410	4,856
Прочие краткосрочные финансовые активы	843,000	-
	<u>2,001,170</u>	<u>1,112,174</u>
<b>Финансовые обязательства:</b>		
Займы (Примечание 16)	(48,566,339)	(48,171,939)
Прочие долгосрочные финансовые обязательства (Примечание 15)	(3,347,162)	(3,507,121)
Торговая кредиторская задолженность (Примечание 17)	(1,363,962)	(1,484,517)
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	<u>(737,298)</u>	<u>(601,330)</u>
	<u>(54,014,761)</u>	<u>(53,764,907)</u>
<b>Финансовые обязательства</b>	<u>(52,013,592)</u>	<u>(52,652,733)</u>

## 21. УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данная финансовая отчетность была утверждена и одобрена для выпуска руководством Компании 28 июля 2017 г.