

АО «Joint Resources»
Консолидированный отчет о финансовом положении

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i> | | Прим. | 31 декабря 2017г. | 31 декабря 2016г. |
|--|----|-------|--------------------|-------------------|
| АКТИВЫ | | | | |
| Долгосрочные активы | | | | |
| Основные средства | 7 | | 25,392,107 | 22,803,570 |
| Горнорудные активы | 8 | | 6,925,144 | 3,971,589 |
| Активы по разведке и оценке | 9 | | 22,263,713 | 13,431,446 |
| Нематериальные активы | 10 | | 10,840,899 | 11,338,675 |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 11 | | 48,000 | 48,000 |
| Авансы, выданные за долгосрочные активы | | | 164,960 | 792,737 |
| Займы выданные | | | - | 511,347 |
| Активы по отсроченному подоходному налогу | 30 | | 818,097 | 578,063 |
| Долгосрочный НДС к возмещению | | | 3,534,635 | 1,699,742 |
| Прочие долгосрочные активы | 14 | | 580,886 | 536,471 |
| Итого долгосрочные активы | | | 70,568,441 | 55,711,640 |
| Краткосрочные активы | | | | |
| Товарно-материальные запасы | 15 | | 2,688,301 | 822,710 |
| Актив по вскрышным работам | | | 464,009 | 1,691,074 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | 16 | | 7,351,802 | 5,973,502 |
| НДС к возмещению | | | 297,495 | |
| Предоплата по подоходному налогу | | | 161,145 | 42,812 |
| Прочие краткосрочные активы | | | 49,475 | 11,514 |
| Предоплата по налогам, помимо подоходного налога | | | 49,410 | 41,818 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 17 | | 164,774 | 807,757 |
| Итого краткосрочные активы | | | 11,226,411 | 9,391,187 |
| ИТОГО АКТИВЫ | | | 81,794,852 | 65,102,827 |
| КАПИТАЛ | | | | |
| Уставный капитал | 18 | | 7,686,376 | 7,182,553 |
| Прочий резервный капитал | | | (2,190,492) | 681,808 |
| Непокрытый убыток | | | (9,399,593) | (6,469,683) |
| Капитал, причитающийся участникам Группы | | | (3,903,709) | 1,394,678 |
| Доля неконтролирующих участников | | | 7,061,446 | 8,070,898 |
| ИТОГО КАПИТАЛ | | | 3,157,737 | 9,465,576 |
| ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Долгосрочные обязательства | | | | |
| Долгосрочные резервы | 20 | | 2,298,071 | 2,098,413 |
| Торговая кредиторская задолженность | | | 1,639,923 | |
| Займы | 19 | | 19,463,938 | 23,119,042 |
| Вознаграждения работникам | | | 84,397 | 52,916 |
| Прочие долгосрочные обязательства | | | 30,748 | 32,817 |
| Итого долгосрочные обязательства | | | 23,517,077 | 25,303,188 |
| Краткосрочные обязательства | | | | |
| Займы | 19 | | 39,463,432 | 23,411,477 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 21 | | 14,969,444 | 6,399,134 |
| Подоходный налог к уплате | | | 43,609 | 10,086 |
| Прочие налоги к уплате | | | 587,141 | 462,213 |
| Прочие текущие обязательства | | | 56,412 | 51,153 |
| Итого краткосрочные обязательства | | | 55,120,038 | 30,334,063 |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | 78,637,115 | 55,637,251 |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ | | | 81,794,852 | 65,102,827 |
| Балансовая стоимость одной акции, тенге | | | (7,684.25) | |

Подписано от имени руководства 31 мая 2018 года

Косакова Гаухар Енисарбаевна
 Генеральный директор

Исмаилова Адыл Ташкенбаевна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»

Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i> | Прим. | 2017г. | 2016г. |
|---|-------|--------------------|------------------|
| Выручка | 22 | 35,127,763 | 18,929,933 |
| Себестоимость продаж | 23 | (17,864,047) | (11,163,070) |
| Валовая прибыль | | 17,263,716 | 7,766,863 |
| Прочие операционные доходы | 28 | 474,591 | 2,349,053 |
| Общие и административные расходы | 24 | (3,218,927) | (1,344,616) |
| Расходы по реализации | 25 | (12,520,863) | (3,094,728) |
| Начисление резервов, нетто | | (193,534) | (352,001) |
| Прочие операционные расходы | 29 | (689,822) | (2,335,145) |
| Операционная прибыль | | 1,115,161 | 2,989,426 |
| Финансовые доходы | 27 | 141,774 | 95,248 |
| Финансовые расходы | 26 | (4,940,863) | (4,414,441) |
| Доход (убыток) от курсовой разницы, нетто | | (37,304) | 478,213 |
| Убыток до налогообложения | | (3,721,232) | (851,554) |
| Экономия/(расход) по подоходному налогу | -30 | (136,505) | 456,427 |
| Убыток за год | | (3,857,737) | (395,127) |
| <i>Прочий совокупный доход (убыток)</i> | | | |
| Убыток от переоценки долгосрочных вознаграждений работникам | | (39,802) | (22,081) |
| Итого совокупный доход (убыток) за год | | (3,897,539) | (417,208) |
| Убыток, причитающийся: | | | |
| Участникам Группы | | (2,406,186) | (387,063) |
| Неконтролирующим участникам | | (1,451,551) | (8,064) |
| Убыток за год | | (3,857,737) | (395,127) |
| Итого совокупный доход (убыток), причитающийся: | | | |
| Участникам Группы | | (2,426,087) | (398,104) |
| Неконтролирующим участникам | | (1,471,452) | (19,104) |
| Итого совокупный доход (убыток) за год | | (3,897,539) | (417,208) |

Подписано от имени руководства 31 мая 2018 года



Косакова Гаухар Онгарбаевна
Генеральный директор

Исмаилова Алма Ташкенбаевна
Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Консолидированный отчет об изменениях капитала

ПРИЧИТАЮЩИЕСЯ УЧАСТНИКАМ ГРУППЫ

| В тысячах казах- станских тенге | Прим. | Акционер- ный капи- тал | Уставный капитал | Непокры- тый убыток | Прочий резерв- ный капи- тал | Итого | Доля некон- тролирующих участников | Всего капитал |
|--|-------|-------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------|--|------------------|
| Остаток на 31 декабря 2015г. | | | 5,972,550 | (6,071,579) | | (99,029) | 7,722,636 | 7,623,607 |
| Убыток за год | | | | (387,063) | | (387,063) | (8,064) | (395,127) |
| Прочий совокупный убыток | | | | (11,041) | | (11,041) | (11,040) | (22,081) |
| Итого совокупный убыток за год | | | | (398,104) | | (398,104) | (19,104) | (417,208) |
| Взнос участников | 18 | | 1,210,003 | | | 1,210,003 | | 1,210,003 |
| Дисконт по займу связанной стороны | 19 | | | | 681,808 | 681,808 | | 681,808 |
| Изменения доли участия | | | | | | | 367,366 | 367,366 |
| Остаток на 31 декабря 2016г. | | | 7,182,553 | (6,469,683) | 681,808 | 1,394,678 | 8,070,898 | 9,465,576 |
| Убыток за год | | | | (2,406,186) | | (2,406,186) | (1,451,551) | (3,857,737) |
| Прочий совокупный убыток | | | | (19,901) | | (19,901) | (19,901) | (39,802) |
| Итого совокупный убыток за год | | | | (2,426,087) | | (2,426,087) | (1,471,452) | (3,897,539) |
| Дисконт по займу связанной стороны | 19 | | | | (2,872,300) | (2,872,300) | | (2,872,300) |
| Прочие операции с собственниками (трансформация в Акционерный капи- тал) | 18 | 7,686,376 | (7,182,553) | (503,823) | | - | | |
| Прочее | | | | | | - | 462,000 | 462,000 |
| Остаток на 31 декабря 2017г. | | 7,686,376 | - | (9,399,593) | (2,190,492) | (3,903,709) | 7,061,446 | 3,157,737 |

Подписано от имени руководства 31 мая 2018 года



Косакова Гаухар Онгарбаевна
Генеральный директор

Исмаилова Алма Ташкенбаевна
Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Консолидированный отчет о движении денежных средств

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i> | Прим. | 2017г. | 2016г. |
|---|-----------|--------------------|--------------------|
| Денежные потоки от операционной деятельности | | | |
| Убыток до налогообложения | | (3,721,232) | (851,554) |
| Корректировки на: | | | |
| Износ и амортизацию | | 3,852,772 | 3,334,563 |
| Резерв по неиспользованным отпускам | | 292,715 | 25,596 |
| Резерв по сомнительной торговой и прочей дебиторской задолженности и запасам | | 714,599 | 352,001 |
| Нереализованную курсовую разницу | | 157,930 | -363,455 |
| Убыток от выбытия основных средств | | 154,607 | 35,887 |
| Финансовые затраты | 26 | 4,940,863 | 4,414,441 |
| Финансовые доходы | 27 | (141,774) | (95,248) |
| Прочее | | 340,350 | |
| Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале | | 6,590,830 | 6,852,231 |
| (Увеличение)/уменьшение операционных активов: | | | |
| Товарно-материальные запасы | | (1,988,581) | 25,609 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | | (3,391,417) | (4,971,037) |
| Предоплата по налогам, помимо подоходного налога и НДС к возмещению | | (726,887) | (116,398) |
| Прочие краткосрочные активы | | (38,022) | 58,900 |
| Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств: | | | |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | | (2,748,641) | 460,025 |
| Налоги к уплате | | 114,405 | 190,328 |
| Прочие текущие обязательства | | (57,001) | 8,888 |
| Денежные средства, полученные от операционной деятельности | | (2,245,314) | 2,508,546 |
| Проценты полученные | | 5,793 | 5,094 |
| Подоходный налог уплаченный | | (281,494) | (631,578) |
| Проценты уплаченные | | (1,037,671) | (942,709) |
| Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности | | (3,558,687) | 939,353 |
| Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | | |
| Приобретение основных средств, нематериальных активов, горнорудных активов и авансы, выплаченные за долгосрочные активы | | (2,825,503) | (1,552,718) |
| Приобретение активов по разведке и оценке | | (1,735,518) | (7,238,947) |
| Погашение обязательств по контракту на недропользование | | (86,347) | (34,703) |
| Приобретение долей участия в дочерних компаниях | | | |
| Размещение депозита | | | (79,987) |
| Прочее | | (773,071) | |
| Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности | | (5,420,439) | (8,906,355) |
| Денежные потоки от финансовой деятельности | | | |
| Погашение займов | | (9,398,917) | (20,520,491) |
| Получение займов | | 17,281,128 | 26,396,364 |
| Прочие | | | (11,515) |
| Прочие взносы собственников по компаниям, находящимся под общим контролем | | 462,000 | 336,305 |
| Взносы в уставный капитал | 18 | | 1,210,000 |
| Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности | | 8,344,210 | 7,410,663 |
| Чистое уменьшение денежных средств | | (634,916) | (556,339) |
| Чистая курсовая разница | | (8,067) | (119,655) |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало года | | 807,757 | 1,483,751 |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец года | 17 | 164,774 | 807,757 |

Подписано от имени руководства 31 мая 2018 года



Косакова Гаухар Онгарбаевна
 Генеральный директор

Исмаилова Аяна Ташкенбаевна
 Главный бухгалтер