

**Акционерное общество
«Разведка Добыча «КазМунайГаз»**

Сокращенная консолидированная промежуточная финансовая отчетность

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2014 года

Содержание

Стр.

Сокращенная консолидированная промежуточная финансовая отчетность

Консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении-----	1
Консолидированный промежуточный отчет о совокупном доходе-----	2
Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств -----	3
Консолидированный промежуточный отчет об изменениях в капитале-----	4
Примечания к сокращенной консолидированной промежуточной финансовой отчетности -----	5-18

Консолидированный промежуточный отчёт о финансовом положении

В миллионах тенге

		30 июня 2014 года	31 декабря 2013 года
	Прим.	Неаудированно	Аудированно
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	6	352.940	350.675
Нематериальные активы		11.380	12.064
Инвестиции в совместные предприятия	7	105.428	88.967
Инвестиции в ассоциированную компанию	8	142.646	107.095
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия		17.381	13.222
Займы к получению от совместных предприятий		24.033	18.402
Прочие финансовые активы	9	19.051	21.711
Актив по отсроченному налогу		45.881	34.356
Прочие активы		14.038	19.542
Итого долгосрочных активов		732.778	666.034
Текущие активы			
Товарно-материальные запасы		26.635	27.422
Предоплата по подоходному налогу		32.126	43.684
Предоплата по налогам и НДС к возмещению		76.642	72.169
Предоплата по налогу на добычу полезных ископаемых и рентному налогу		2.581	1.967
Расходы будущих периодов		26.173	22.067
Торговая и прочая дебиторская задолженность	9	176.817	153.219
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия		2.445	3.969
Займы к получению от совместных предприятий		5.985	3.933
Прочие финансовые активы	9	477.716	482.006
Денежные средства и их эквиваленты	9	155.540	119.036
Итого текущих активов		982.660	929.472
Итого активов		1.715.438	1.595.506
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	10	162.973	162.969
Прочие резервы		2.436	2.482
Нераспределённая прибыль		1.261.436	1.185.815
Прочие компоненты капитала		78.118	22.509
Итого капитала		1.504.963	1.373.775
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные обязательства			
Займы		4.705	4.291
Обязательство по отсроченному налогу		544	881
Резервы	11	34.568	34.203
Итого долгосрочных обязательств		39.817	39.375
Текущие обязательства			
Займы		3.037	2.503
Резервы	11	17.066	20.067
Подоходный налог к уплате		19.944	29.341
Налог на добычу полезных ископаемых и рентный налог к уплате		68.176	61.956
Торговая и прочая кредиторская задолженность		62.435	68.489
Итого текущих обязательств		170.658	182.356
Итого обязательств		210.475	221.731
Итого обязательств и капитала		1.715.438	1.595.506

**Консолидированный промежуточный отчёт о совокупном доходе
(неаудированный)**

В миллионах тенге

	Прим.	За три месяца, закончившихся 30 июня		За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2014 года	2013 года	2014 года	2013 года
Доходы	12	243.621	181.652	464.445	383.837
Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий	7, 8	22.192	8.448	38.352	29.148
Финансовый доход		5.922	5.734	11.158	11.547
Итого выручка и прочие доходы		271.735	195.834	513.955	424.532
Производственные расходы	13	(44.691)	(39.527)	(88.484)	(82.328)
Расходы по реализации, общие и административные расходы	14	(27.176)	(24.069)	(49.420)	(46.127)
Расходы на разведку		(128)	(292)	(386)	(6.912)
Износ, истощение и амортизация		(12.047)	(9.597)	(27.103)	(21.997)
Налоги, помимо подоходного налога	15	(97.897)	(66.905)	(178.177)	(143.144)
Обесценение основных средств	6	–	(1.328)	(27.448)	(58.492)
Убыток от выбытия основных средств	6	(585)	(1.260)	(808)	(1.916)
Финансовые затраты		(1.166)	(2.158)	(1.972)	(4.112)
Положительная курсовая разница, нетто	2	5.322	3.264	113.435	4.140
Прибыль до налогообложения		93.367	53.962	253.592	63.644
Расходы по подоходному налогу	16	(6.521)	(14.499)	(43.288)	(24.841)
Прибыль за период		86.846	39.463	210.304	38.803
Курсовая разница от пересчета зарубежных операций	2	3.275	1.495	55.609	1.655
Прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		3.275	1.495	55.609	1.655
Итого совокупный доход за период, за вычетом налогов		90.121	40.958	265.913	40.458
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ – в тысячах тенге					
Базовая и разводнённая		1,28	0,58	3,09	0,57

Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств (неаудированный)

В миллионах тенге

	Прим.	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2014 года	2013 года
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		253.592	63.644
Корректировки для прибавления / (вычета) неденежных статей			
Износ, истощение и амортизация		27.103	21.997
Доля в результате ассоциированной компании и совместных предприятий		(38.352)	(29.148)
Убыток от выбытия основных средств	6	808	1.916
Обесценение основных средств и нематериальных активов		27.502	58.502
Расходы на нерезультативные разведочные скважины по активам по разведке и оценке		46	6.471
Признание выплат, основанных на долевых инструментах		–	140
Изъятие долевых инструментов		(46)	(136)
Нереализованный доход от курсовой разницы от внеоперационной деятельности		(31.318)	(2.615)
Прочие неденежные доходы и расходы		48	892
Плюс финансовые затраты		1.972	4.112
Минус финансовый доход, относящийся к инвестиционной деятельности		(11.158)	(11.547)
Корректировки оборотного капитала			
Изменение в прочих активах		9	245
Изменение в товарно-материальных запасах		1.140	5.796
Изменение в предоплате по налогам и НДС к возмещению		(2.872)	(5.004)
Изменение в расходах будущих периодов		(4.109)	(4.536)
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности		(23.594)	(3.500)
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности		(435)	(13.860)
Изменение в налоге на добычу полезных ископаемых и рентном налоге к уплате		7.406	2.379
Изменение в резервах		(2.023)	1.810
Подоходный налог уплаченный		(56.932)	(65.032)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		148.787	32.526
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	6	(63.704)	(55.671)
Поступления от продажи основных средств		247	34
Приобретение нематериальных активов		(552)	(3.458)
Займы, предоставленные совместным предприятиям		(1.807)	(5.190)
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированной компании, за вычетом налога у источника выплат	7, 8	18.201	19.450
Вознаграждение, полученное от инвестиций в долговой инструмент НК КМГ		–	4.734
Поступления от погашения инвестиций по долговым инструментам НК КМГ		–	135.243
Продажа/ (приобретение) финансовых активов, удерживаемых до погашения, нетто		54.671	(8.733)
Погашение займов к получению от связанных сторон		2.206	–
Поступления от продажи прочих финансовых активов		155	–
Вознаграждение полученное		7.241	4.622
Чистые денежные потоки, полученные от инвестиционной деятельности		16.658	91.031
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Погашение займов		(548)	(537)
Дивиденды, уплаченные акционерам Компании		(128.393)	(7)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(128.941)	(544)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов		36.504	123.013
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	9	119.036	154.705
Положительная курсовая разница по денежным средствам и их эквивалентам		–	137
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	9	155.540	277.855

Консолидированный промежуточный отчёт об изменениях в капитале

В миллионах тенге

	Уставный капитал	Выкупленные собственные акции	Прочие резервы	Нераспределённая прибыль	Резерв по пересчёту валют	Итого капитала
На 31 декабря 2012 года (аудированно)	263.095	(100.143)	2.474	1.154.335	18.009	1.337.770
Прибыль за период	-	-	-	38.803	-	38.803
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	1.655	1.655
Итого совокупный доход	-	-	-	38.803	1.655	40.458
Признание выплат, основанных на доле инструментах	-	-	140	-	-	140
Изъятие долевых инструментов	-	-	(136)	-	-	(136)
Исполнение опционов работников (Прим. 10)	-	10	-	-	-	10
Дивиденды (Прим. 10)	-	-	-	(110.349)	-	(110.349)
На 30 июня 2013 года (неаудированно)	263.095	(100.133)	2.478	1.082.789	19.664	1.267.893
На 31 декабря 2013 года (аудированно)	263.095	(100.126)	2.482	1.185.815	22.509	1.373.775
Прибыль за период	-	-	-	210.304	-	210.304
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	55.609	55.609
Итого совокупный доход	-	-	-	210.304	55.609	265.913
Изъятие долевых инструментов	-	-	(46)	-	-	(46)
Исполнение опционов работников (Прим. 10)	-	4	-	-	-	4
Дивиденды (Прим. 10)	-	-	-	(134.683)	-	(134.683)
На 30 июня 2014 года (неаудированно)	263.095	(100.122)	2.436	1.261.436	78.118	1.504.963