

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

Сокращенная консолидированная промежуточная финансовая отчетность

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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 -----	5-19

Консолидированный промежуточный отчёт о финансовом положении

В миллионах тенге

		30 сентября 2014 года	31 декабря 2013 года
	Прим.	Неаудированно	Аудированно
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	6	366.779	350.675
Нематериальные активы		11.399	12.064
Инвестиции в совместные предприятия	7	102.263	88.967
Инвестиции в ассоциированную компанию	8	145.162	107.095
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия		17.918	13.222
Займы к получению от совместных предприятий		24.676	18.402
Прочие финансовые активы	9	19.180	21.711
Актив по отсроченному налогу		44.396	34.356
Прочие активы		6.535	19.542
Итого долгосрочных активов		738.308	666.034
Текущие активы			
Товарно-материальные запасы		29.129	27.422
Предоплата по подоходному налогу		32.202	43.684
Предоплата по налогам и НДС к возмещению		80.922	72.169
Предоплата по налогу на добычу полезных ископаемых и рентному налогу		2.581	1.967
Расходы будущих периодов		25.089	22.067
Торговая и прочая дебиторская задолженность	9	111.340	153.219
Дебиторская задолженность от совместно-контролируемого предприятия		2.424	3.969
Займы к получению от совместных предприятий		6.149	3.933
Прочие финансовые активы	9	428.896	482.006
Денежные средства и их эквиваленты	9	272.349	119.036
Итого текущих активов		991.081	929.472
Итого активов		1.729.389	1.595.506
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	10	163.004	162.969
Прочие резервы		2.413	2.482
Нераспределённая прибыль		1.293.128	1.185.815
Прочие компоненты капитала		74.822	22.509
Итого капитала		1.533.367	1.373.775
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные обязательства			
Займы		4.392	4.291
Обязательство по отсроченному налогу		574	881
Резервы	11	34.973	34.203
Итого долгосрочных обязательств		39.939	39.375
Текущие обязательства			
Займы		3.075	2.503
Резервы	11	15.989	20.067
Подоходный налог к уплате		15.478	29.341
Налог на добычу полезных ископаемых и рентный налог к уплате		64.721	61.956
Торговая и прочая кредиторская задолженность		56.820	68.489
Итого текущих обязательств		156.083	182.356
Итого обязательств		196.022	221.731
Итого обязательств и капитала		1.729.389	1.595.506

Консолидированный промежуточный отчёт о совокупном доходе (неаудированный)

В миллионах тенге

	Прим.	За три месяца, закончившихся 30 сентября		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2014 года	2013 года	2014 года	2013 года
Доходы	12	225.829	222.469	690.274	606.306
Доля в результатах ассоциированной компании и совместных предприятий	7. 8	10.373	10.176	48.725	39.324
Финансовый доход		4.878	4.312	16.036	15.859
Итого выручка и прочие доходы		241.080	236.957	755.035	661.489
Производственные расходы	13	(56.136)	(43.838)	(144.620)	(126.166)
Расходы по реализации, общие и административные расходы	14	(26.012)	(23.749)	(75.432)	(69.876)
Расходы на разведку		(412)	(3.558)	(798)	(10.470)
Износ, истощение и амортизация		(17.163)	(14.969)	(44.266)	(36.966)
Налоги, помимо подоходного налога	15	(91.632)	(85.370)	(269.809)	(228.514)
Обесценение основных средств	6	(983)	(70)	(28.431)	(58.562)
Убыток от выбытия основных средств	6	(1.260)	(924)	(2.068)	(2.840)
Финансовые затраты		(719)	(1.575)	(2.691)	(5.687)
Положительная курсовая разница, нетто	2	(5.711)	7.282	107.724	11.422
Прибыль до налогообложения		41.052	70.186	294.644	133.830
Расходы по подоходному налогу	16	(9.360)	(15.828)	(52.648)	(40.669)
Прибыль за период		31.692	54.358	241.996	93.161
Курсовая разница от пересчета зарубежных операций	2	(3.296)	3.223	52.313	4.878
Прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		(3.296)	3.223	52.313	4.878
Итого совокупный доход за период, за вычетом налогов		28.396	57.581	294.309	98.039
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ – в тысячах тенге					
Базовая и разводнённая		0,46	0,80	3,55	1,37

Консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств (неаудированный)

В миллионах тенге

	Прим.	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2014 года	2013 года
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		294.644	133.830
Корректировки для прибавления / (вычета) неденежных статей			
Износ, истощение и амортизация		44.266	36.966
Доля в результате ассоциированной компании и совместных предприятий		(48.725)	(39.324)
Убыток от выбытия основных средств	6	2.068	2.840
Обесценение основных средств и нематериальных активов		28.444	58.608
Расходы на нерезультативные разведочные скважины по активам по разведке и оценке		202	9.316
Признание выплат, основанных на долевых инструментах		–	142
Изъятие долевых инструментов		(69)	(136)
Нереализованный доход от курсовой разницы от внеоперационной деятельности		(9.654)	(6.702)
Прочие неденежные доходы и расходы		356	1.266
Плюс финансовые затраты		2.691	5.687
Минус финансовый доход, относящийся к инвестиционной деятельности		(16.036)	(15.859)
Корректировки оборотного капитала			
Изменение в прочих активах		(20)	373
Изменение в товарно-материальных запасах		(1.406)	4.364
Изменение в предоплате по налогам и НДС к возмещению		(7.269)	(10.083)
Изменение в расходах будущих периодов		(3.024)	(2.043)
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности		41.914	(22.557)
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности		(11.285)	(16.173)
Изменение в налоге на добычу полезных ископаемых и рентном налоге к уплате		3.952	17.139
Изменение в резервах		(1.653)	2.438
Подходный налог уплаченный		(68.936)	(72.039)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		250.460	88.053
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	6	(85.182)	(83.103)
Поступления от продажи основных средств		219	34
Приобретение нематериальных активов		(1.058)	(6.112)
Займы, предоставленные совместным предприятиям		(1.829)	(7.195)
Дивиденды, полученные от совместных предприятий и ассоциированной компании, за вычетом налога у источника выплат	7,8	27.377	38.142
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		79.229	(16.473)
Погашение займов к получению от связанных сторон		2.232	2.511
Поступления от продажи прочих финансовых активов		155	–
Вознаграждение полученное		11.748	6.562
Чистые денежные потоки, полученные от инвестиционной деятельности		32.891	74.343
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Погашение займов		(820)	(808)
Дивиденды, уплаченные акционерам Компании		(128.849)	(109.875)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(129.669)	(110.683)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов		153.682	51.713
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	9	119.036	154.705
Положительная курсовая разница по денежным средствам и их эквивалентам		(369)	174
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	9	272.349	206.592

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	–	–	–	93.161	–	93.161
Прочий совокупный доход	–	–	–	–	4.878	4.878
Итого совокупный доход	–	–	–	93.161	4.878	98.039
Признание выплат, основанных на долевых инструментах	–	–	142	–	–	142
Изъятие долевых инструментов	–	–	(136)	–	–	(136)
Исполнение опционов работников (Прим. 10)	–	10	–	–	–	10
Дивиденды (Прим. 10)	–	–	–	(110.349)	–	(110.349)
На 30 сентября 2013 года (неаудированно)	263.095	(100.133)	2.480	1.137.147	22.887	1.325.476
На 31 декабря 2013 года (аудированно)	263.095	(100.126)	2.482	1.185.815	22.509	1.373.775
Прибыль за период	–	–	–	241.996	–	241.996
Прочий совокупный доход	–	–	–	–	52.313	52.313
Итого совокупный доход	–	–	–	241.996	52.313	294.309
Изъятие долевых инструментов	–	–	(69)	–	–	(69)
Исполнение опционов работников (Прим. 10)	–	35	–	–	–	35
Дивиденды (Прим. 10)	–	–	–	(134.683)	–	(134.683)
На 30 сентября 2014 года (неаудированно)	263.095	(100.091)	2.413	1.293.128	74.822	1.533.367