

## **ТОО «Жаикмунай»**

*Промежуточная сокращенная финансовая отчетность (неаудировано)*

*За три месяца, закончившиеся 31 марта 2021 года*

## Содержание

Отчёт о финансовом положении .....	2
Отчёт о совокупном доходе.....	3
Отчёт о движении денежных средств.....	4
Отчёт об изменениях в капитале .....	5
Примечания к промежуточной сокращенной финансовой отчетности .....	6
1. Общая информация.....	6
2. Основа подготовки .....	6
3. Изменения в учетной политике и раскрытиях .....	8
4. Основные средства.....	8
5. Товарно-материальные запасы.....	9
6. Предоплата и прочие краткосрочные активы.....	9
7. Торговая дебиторская задолженность.....	9
8. Денежные средства и их эквиваленты .....	9
9. Займы.....	10
10. Торговая кредиторская задолженность.....	11
11. Прочие краткосрочные обязательства .....	11
12. Выручка .....	11
13. Себестоимость реализации.....	12
14. Общие и административные расходы.....	12
15. Расходы на реализацию и транспортировку.....	12
16. Налоги кроме подоходного налога.....	12
17. Затраты по финансированию .....	13
18. Прочие расходы и доходы .....	13
19. Копоративный подоходный налог .....	13
20. Сделки со связанными сторонами .....	13
21. Финансовые и условные обязательства и операционные риски.....	14
22. Справедливая стоимость финансовых инструментов .....	15
23. События после отчетной даты .....	15

## Отчёт о финансовом положении

В тысячах долларов США	Прим.	31 марта 2021 года (неаудировано)	31 декабря 2020 года (аудировано)
<b>Активы</b>			
Долгосрочные активы			
Основные средства	4	321.171	339.406
Активы в форме права пользования		2.071	2.755
Авансы, выданные за долгосрочные активы		591	590
Денежные средства, ограниченные в использовании	8	7.712	7.713
		<b>331.545</b>	<b>350.464</b>
<b>Текущие активы</b>			
Товарно-материальные запасы	5	27.992	28.805
Предоплата и прочие краткосрочные активы	6	9.243	9.180
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		142	–
Торговая дебиторская задолженность	7	20.777	13.540
Денежные средства и их эквиваленты	8	31.616	12.511
		<b>89.770</b>	<b>64.036</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>421.315</b>	<b>414.500</b>
<b>Капитал и обязательства</b>			
<b>Капитал Товарищества и резервы</b>			
Капитал Товарищества	9	4.112	4.112
Прочие резервы		32.586	32.586
Накопленный убыток		(863.868)	(845.518)
		<b>(827.170)</b>	<b>(808.820)</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные займы	9	1.135.035	1.134.979
Долгосрочная часть финансовой гарантии	9	1.217	1.559
Долгосрочные обязательства по аренде		–	35
Резервы по ликвидации скважин и восстановлению участка		29.034	28.936
Задолженность перед Правительством Казахстана		4.765	4.832
Обязательство по отсроченному налогу	19	8.063	4.712
		<b>1.178.114</b>	<b>1.175.053</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Текущая часть долгосрочных займов	9	36.901	11.125
Текущая часть финансовой гарантии	9	1.594	1.594
Текущая часть долгосрочных обязательств по аренде		2.169	2.790
Торговая кредиторская задолженность	10	5.723	8.100
Авансы полученные		102	186
Текущая часть задолженности перед Правительством Казахстана		1.031	1.031
Прочие краткосрочные обязательства	11	22.851	23.441
		<b>70.371</b>	<b>48.267</b>
<b>ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>421.315</b>	<b>414.500</b>

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Вомарт Доркеев

Ольга Шошинова

## Отчёт о совокупном доходе

В тысячах долларов США	Прим.	Три месяца, закончившиеся 31 марта	
		2021 (неаудировано)	2020 (неаудировано)
<b>Выручка</b>			
Выручка от продаж на экспорт		39.195	42.290
Выручка от продаж на внутреннем рынке		6.995	18.087
	12	46.190	60.377
Себестоимость реализации	13	(25.447)	(33.764)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>20.743</b>	26.613
Общие и административные расходы	14	(1.232)	(2.463)
Расходы на реализацию и транспортировку	15	(6.262)	(10.070)
Налоги кроме подоходного налога	16	(3.717)	(4.504)
Затраты по финансированию	17	(26.377)	(25.624)
Чистый убыток от курсовой разницы, нетто		(82)	(1.679)
Процентные доходы		54	30
Прочие доходы	18	2.572	1.438
Прочие расходы	18	(698)	(840)
<b>Убыток до налогообложения</b>		<b>(14.999)</b>	(17.099)
Расходы по отложенному подоходному налогу		(3.351)	(8.310)
<b>Расходы по корпоративному подоходному налогу</b>	19	<b>(3.351)</b>	(8.310)
<b>Убыток за период</b>		<b>(18.350)</b>	(25.409)
Прочий совокупный доход за период		-	-
<b>Итого совокупный убыток за период</b>		<b>(18.350)</b>	(25.409)

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Ольга Шошинова

## Отчёт о движении денежных средств

В тысячах долларов США	Прим.	Три месяца, закончившиеся 31 марта	
		2021 года (неаудировано)	2020 года (неаудировано)
<b>Денежные потоки от операционной деятельности:</b>			
Убыток до налогообложения		(14.999)	(17.099)
<b>Корректировки на:</b>			
Износ, истощение и амортизацию основных средств и активов в форме права пользования	13,14,15	18.672	23.517
Затраты по финансированию	17	26.637	25.624
Процентные доходы		(54)	(30)
Чистые курсовые разницы по инвестиционной и финансовой деятельности		5	(223)
Убыток от выбытия основных средств		13	(3)
Прибыль от финансовой гарантии	9	(342)	(320)
Резервы по сомнительной задолженности		20	–
(Сторнированные) / начисленные обязательства		(1.467)	–
<b>Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале</b>		<b>28.485</b>	<b>31.466</b>
<b>Изменения в оборотном капитале:</b>			
Изменения в товарно-материальных запасах		813	2.140
Изменения в торговой дебиторской задолженности		(7.237)	4.948
Изменения в предоплате и прочих краткосрочных активах		743	3.029
Изменения в торговой кредиторской задолженности		(57)	(4.331)
Изменения в авансах полученных		(84)	(224)
Изменения в обязательстве перед Правительством Казахстана		(258)	–
Изменения в прочих текущих обязательствах		(998)	(3.534)
<b>Поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>21.407</b>	<b>33.494</b>
Уплаченный корпоративный подоходный налог		(150)	(670)
<b>Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>21.257</b>	<b>32.824</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности:</b>			
Проценты полученные		54	30
Приобретение основных средств		(1.166)	(12.073)
Приобретение активов, связанных с разведкой и оценкой		–	(95)
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(1.112)</b>	<b>(12.138)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности:</b>			
Уплаченные затраты по финансированию		–	(2.678)
Выплаты основной суммы обязательства по аренде		(656)	(1.651)
Платежи в отношении процентов по обязательству по аренде		(103)	–
Перевод в денежные средства, ограниченные в использовании		–	(7)
<b>Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности</b>		<b>(759)</b>	<b>(4.336)</b>
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(22)	(529)
<b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>19.364</b>	<b>15.821</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		12.511	13.716
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>		<b>31.616</b>	<b>29.537</b>

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Ольга Шошинова

## Отчёт об изменениях в капитале

В тысячах долларов США	Капитал		Непокрытый убыток	Итого
	Товарищества	Прочие резервы		
<b>На 1 января 2020 года</b>	<b>4.112</b>	<b>32.586</b>	<b>(516.791)</b>	<b>(480.093)</b>
Убыток за период	–	–	(25.409)	(25.409)
<b>Итого совокупный убыток за период</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(25.409)</b>	<b>(25.409)</b>
<b>На 31 марта 2020 года (неаудировано)</b>	<b>4.112</b>	<b>32.586</b>	<b>(542.200)</b>	<b>(505.502)</b>
<b>На 31 декабря 2020 года (аудировано)</b>	<b>4.112</b>	<b>32.586</b>	<b>(845.518)</b>	<b>(808.820)</b>
Убыток за период	–	–	(18.350)	(18.350)
<b>Итого совокупный убыток за период</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(18.350)</b>	<b>(18.350)</b>
<b>На 31 марта 2021 года (неаудировано)</b>	<b>4.112</b>	<b>32.586</b>	<b>(863.868)</b>	<b>(827.170)</b>

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



*J. Darkeyev*

Жомарт Даркеев

*O. Shoshinova*

Ольга Шошинова