

ТОО «Жаикмунай»

Промежуточная сокращенная финансовая отчетность (неаудировано)

За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 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.....	11
14. Общие и административные расходы.....	12
15. Расходы на реализацию и транспортировку.....	12
16. Налоги кроме подоходного налога.....	12
17. Затраты по финансированию	12
18. Прочие расходы и доходы	12
19. Корпоративный 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

<i>В тысячах долларов США</i>	Прим.	30 июня 2021 года (неаудировано)	31 декабря 2020 года (аудировано)
Активы			
Долгосрочные активы			
Основные средства	4	302.059	339.406
Активы в форме права пользования		1.335	2.755
Авансы, выданные за долгосрочные активы		585	590
Денежные средства, ограниченные в использовании	8	7.708	7.713
		311.687	350.464
Текущие активы			
Товарно-материальные запасы	5	32.676	28.805
Предоплата и прочие краткосрочные активы	6	9.287	9.180
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		346	-
Торговая дебиторская задолженность	7	18.863	13.540
Денежные средства и их эквиваленты	8	32.310	12.511
		93.482	64.036
ИТОГО АКТИВЫ		405.169	414.500
Капитал и обязательства			
Капитал Товарищества и резервы			
Капитал Товарищества	9	4.112	4.112
Прочие резервы		32.586	32.586
Накопленный убыток		(880.190)	(845.518)
		(843.492)	(808.820)
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные займы	9	1.155.392	1.134.979
Долгосрочная часть финансовой гарантии	9	864	1.559
Долгосрочные обязательства по аренде		-	35
Резервы по ликвидации скважин и восстановлению участка		29.132	28.936
Задолженность перед Правительством Казахстана		4.698	4.832
Обязательство по отсроченному налогу	19	10.290	4.712
		1.200.376	1.175.053
Текущие обязательства			
Текущая часть долгосрочных займов	9	15.970	11.125
Текущая часть финансовой гарантии	9	1.594	1.594
Текущая часть долгосрочных обязательств по аренде		1.382	2.790
Торговая кредиторская задолженность	10	7.117	8.100
Авансы полученные		20	186
Текущая часть задолженности перед Правительством Казахстана		1.031	1.031
Прочие краткосрочные обязательства	11	21.171	23.441
		48.285	48.267
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		405.169	414.500

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Ольга Шошинова

Отчёт о совокупном доходе

В тысячах долларов США	Прим.	Три месяца, закончившиеся 30 июня		Шесть месяцев, закончившиеся 30 июня	
		2021 (неаудировано)	2020 (неаудировано)	2021 (неаудировано)	2020 (неаудировано)
Выручка					
Выручка от продаж на экспорт		39.942	23.928	79.137	66.218
Выручка от продаж на внутреннем рынке		6.179	8.332	13.174	26.418
	12	46.121	32.260	92.311	92.636
Себестоимость реализации	13	(24.136)	(30.834)	(49.583)	(64.598)
Валовая прибыль		21.985	1.426	42.728	28.038
Общие и административные расходы	14	(1.441)	(1.095)	(2.673)	(3.558)
Расходы на реализацию и транспортировку	15	(5.884)	(7.957)	(12.146)	(18.027)
Налоги кроме подоходного налога	16	(4.043)	(2.324)	(7.760)	(6.828)
Затраты по финансированию	17	(25.367)	(25.931)	(51.744)	(51.555)
Чистый убыток от курсовой разницы, нетто		(152)	1.315	(234)	(364)
Процентные доходы		58	141	112	171
Прочие доходы	18	1.605	528	4.177	1.966
Прочие расходы	18	(272)	(298)	(970)	(1.138)
Убыток до налогообложения		(13.511)	(34.195)	(28.510)	(51.295)
Расходы по текущему подоходному налогу		(584)	354	(584)	354
Расходы по отложенному подоходному налогу		(2.227)	5.017	(5.578)	(3.293)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	19	(2.811)	5.371	(6.162)	(2.939)
Убыток за период		(16.322)	(28.824)	(34.672)	(54.234)
Прочий совокупный доход за период		-	-	-	-
Итого совокупный убыток за период		(16.322)	(28.824)	(34.672)	(54.234)

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Отчёт о движении денежных средств

В тысячах долларов США	Прим.	Шесть месяцев, закончившиеся 30 июня	
		2021 года (неаудировано)	2020 года (неаудировано)
Денежные потоки от операционной деятельности:			
Убыток до налогообложения		(28.510)	(51.295)
Корректировки на:			
Износ, истощение и амортизацию основных средств и активов в форме права пользования	13,14,15	35.618	42.859
Затраты по финансированию	17	51.744	51.555
Процентные доходы		(112)	(171)
Чистые курсовые разницы по инвестиционной и финансовой деятельности		80	(773)
Убыток от выбытия основных средств		(44)	17
Прибыль от финансовой гарантии	9	(695)	(647)
Резервы по сомнительной задолженности		22	–
Сторнированные обязательства		(1.549)	–
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале		56.554	41.545
Изменения в оборотном капитале:			
Изменения в товарно-материальных запасах		1.136	4.823
Изменения в торговой дебиторской задолженности		(5.323)	16.807
Изменения в предоплате и прочих краткосрочных активах		697	4.161
Изменения в торговой кредиторской задолженности		985	(11.281)
Изменения в авансах полученных		(166)	(105)
Изменения в обязательстве перед Правительством Казахстана		(515)	(516)
Изменения в прочих текущих обязательствах		(1.667)	(3.328)
Поступление денежных средств от операционной деятельности		51.701	52.106
Уплаченный корпоративный подоходный налог		(2.073)	(1.024)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		49.628	51.082
Денежные потоки от инвестиционной деятельности:			
Проценты полученные		112	171
Приобретение основных средств		(3.078)	(17.351)
Приобретение активов, связанных с разведкой и оценкой		–	(185)
Авансы на долгосрочные активы		5	–
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(2.961)	(17.365)
Денежные потоки от финансовой деятельности:			
Уплаченные затраты по финансированию		(45.600)	(49.356)
Выплаты основной суммы обязательства по аренде		(1.319)	(3.148)
Платежи в отношении процентов по обязательству по аренде		(174)	–
Перевод в денежные средства, ограниченные в использовании		(3)	(7)
Поступления от заимствований		20.300	16.700
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(26.796)	(35.811)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(72)	494
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		19.799	(1.600)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	8	12.511	13.716
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		32.310	12.116

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Ольга Шошинова

Учетная политика и пояснительные примечания на страницах 6 - 15 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной финансовой отчетности

Отчёт об изменениях в капитале

<i>В тысячах долларов США</i>	Капитал Товарищества	Прочие резервы	Непокрытый убыток	Итого
На 1 января 2020 года	4.112	32.586	(516.791)	(480.093)
Убыток за период	–	–	(54.234)	(54.234)
Итого совокупный убыток за период	–	–	(54.234)	(54.234)
На 30 июня 2020 года (неаудировано)	4.112	32.586	(571.025)	(534.327)
На 31 декабря 2020 года (аудировано)	4.112	32.586	(845.518)	(808.820)
Убыток за период	–	–	(34.672)	(34.672)
Итого совокупный убыток за период	–	–	(34.672)	(34.672)
На 30 июня 2021 года (неаудировано)	4.112	32.586	(880.190)	(843.492)

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Ольга Шошинова