

ТОО «Жаикмунай»

**ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ (неаудировано)**

За девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2020 года

СОДЕРЖАНИЕ

Промежуточная сокращенная финансовая отчетность

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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

<i>В тысячах долларов США</i>	Прим.	30 сентября 2020 года (неаудировано)	31 декабря 2019 года (аудировано)
Активы			
Долгосрочные активы			
Основные средства	4	620.635	661.185
Активы в форме права пользования		849	6.875
Активы, связанные с разведкой и оценкой		151	–
Авансы, выданные за долгосрочные активы	5	948	1.368
Денежные средства, ограниченные в использовании	9	7.160	7.620
		629.743	677.048
Текущие активы			
Товарно-материальные запасы	6	28.979	35.849
Предоплата и прочие краткосрочные активы	7	6.436	10.609
Торговая дебиторская задолженность	8	13.230	31.239
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		402	–
Денежные средства и их эквиваленты	9	28.197	13.716
		77.244	91.413
Выбывающая группа	10	858	
Итого активы		707.845	768.461
Капитал и обязательства			
Капитал Товарищества и резервы			
Капитал Товарищества		4.112	4.112
Прочие резервы		32.586	32.586
Непокрытый убыток		(602.200)	(516.791)
		(565.502)	(480.093)
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные займы	11	1.117.428	1.100.573
Долгосрочная часть финансовой гарантии	11	1.903	2.887
Долгосрочные обязательства по аренде		100	641
Резервы по ликвидации скважин и восстановлению участка		30.059	27.502
Задолженность перед Правительством Казахстана		4.832	5.070
Обязательство по отложенному налогу		49.935	40.924
		1.204.257	1.177.597
Текущие обязательства			
Текущая часть долгосрочных займов	11	31.171	4.013
Текущая часть финансовой гарантии	11	1.594	1.594
Текущая часть обязательств по аренде		946	6.735
Торговая кредиторская задолженность	12	9.494	29.395
Авансы полученные		296	335
Подоходный налог к уплате		–	216
Текущая часть задолженности перед Правительством Казахстана		1.031	1.031
Прочие краткосрочные обязательства	13	23.626	27.638
		68.158	70.957
Выбывающая группа	10	932	
Итого капитал и обязательства		707.845	768.461

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Ольга Шошинова

Учетная политика и пояснительные примечания на страницах 8- 23 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной финансовой отчетности

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

В тысячах долларов США	Прим.	Три месяца, закончившиеся 30 сентября		Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября	
		2020 года (неаудировано)	2019 года (неаудировано)	2020 года (неаудировано)	2019 года (неаудировано)
Выручка					
Выручка от продаж на экспорт		38.831	45.507	105.049	167.464
Выручка от продаж на внутреннем рынке		4.358	30.644	30.776	82.874
	14	43.189	76.151	135.825	250.338
Себестоимость реализации	15	(28.273)	(36.297)	(92.871)	(116.561)
Валовая прибыль		14.916	39.854	42.954	133.777
Общие и административные расходы	16	(1.504)	(3.001)	(5.062)	(8.971)
Расходы на реализацию и транспортировку	17	(6.734)	(10.908)	(24.761)	(35.043)
Затраты по финансированию	18	(26.113)	(8.357)	(77.668)	(31.958)
Налоги кроме подоходного налога	19	(4.126)	(5.573)	(10.954)	(17.560)
Чист(ый)/ая (убыток) / прибыль от курсовой разницы, нетто		(47)	289	(411)	674
Процентные доходы		45	19	216	58
Прочие доходы		984	851	2.950	3.555
Прочие расходы		(2.559)	(2.829)	(3.697)	(4.124)
(Убыток) / прибыль до налогообложения		(25.138)	10.345	(76.433)	40.408
Расходы по текущему корпоративному подоходному налогу		(319)	–	35	(48)
Расходы по отложенному подоходному налогу		(5.718)	(11.380)	(9.011)	(32.997)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	20	(6.037)	(11.380)	(8.976)	(33.045)
(Убыток)/прибыль за период		(31.175)	(1.035)	(85.409)	7.363
Прочий совокупный доход за период		–	–	–	–
Итого совокупный (убыток) / доход за период		(31.175)	(1.035)	(85.409)	7.363

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Учетная политика и пояснительные примечания на страницах 8-23 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной финансовой отчетности

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В тысячах долларов США	Прим.	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября	
		2020 года (неаудировано)	2019 года (неаудировано)
Денежные потоки от операционной деятельности:			
(Убыток) / прибыль до налогообложения		(76.433)	40.408
<i>Корректировки на:</i>			
Износ, истощение и амортизацию	15, 16	63.653	94.054
Затраты по финансированию	18	77.667	31.958
Процентные доходы		(216)	(58)
Чистые курсовые разницы по инвестиционной и финансовой деятельности		(1.217)	29
Убыток от выбытия основных средств		25	–
Начисленные обязательства		–	(622)
Прочий доход		(984)	(906)
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале		62.495	164.863
<i>Изменения в оборотном капитале</i>			
Изменения в товарно-материальных запасах		6.870	(3.027)
Изменения в торговой дебиторской задолженности		18.009	3.345
Изменения в предоплате и прочих краткосрочных активах		4.173	9.039
Изменения в торговой кредиторской задолженности		(11.974)	(640)
Изменения в авансах полученных		(39)	(282)
Изменения в обязательстве перед Правительством Казахстана		(773)	(773)
Изменения в прочих текущих обязательствах		(2.996)	1.099
Поступление денежных средств от операционной деятельности		75.765	173.624
Уплаченный корпоративный подоходный налог		(1.022)	(3.476)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		74.743	170.148
Денежные потоки от инвестиционной деятельности:			
Проценты полученные		216	58
Приобретение основных средств		(22.766)	(87.187)
Приобретение активов, связанных с разведкой и оценкой		(637)	(332)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(23.187)	(87.461)
Денежные потоки от финансовой деятельности:			
Уплаченные затраты по финансированию		(49.654)	(52.722)
Уплаченные обязательства по аренде		(4.486)	(14.323)
Перевод в денежные средства, ограниченные в использовании		(6)	(333)
Поступления по займам		16.700	5.000
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(37.446)	(62.378)

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(продолжение)**

Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		371	(106)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		14.481	20.203
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	9	13.716	7.034
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	9	28.197	27.237

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»

Ольга Шошинова

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

<i>В тысячах долларов США</i>	Капитал Товарищества	Прочие резервы	Нераспределённая прибыль / (непокрытый убыток)	Итого
На 1 января 2019 года (аудировано)	4.112	32.586	468.579	505.277
Прибыль за период	-	-	7.363	7.363
Итого совокупная прибыль за период	-	-	7.363	7.363
На 30 сентября 2019 года (неаудировано)	4.112	32.586	475.942	512.640
На 31 декабря 2019 года (аудировано)	4.112	32.586	(516.791)	(480.093)
Убыток за период	-	-	(85.409)	(85.409)
Итого совокупный убыток за период	-	-	(85.409)	(85.409)
На 30 сентября 2020 года (неаудировано)	4.112	32.586	(602.200)	(565.502)

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Даркеев

Ольга Шошинова