

## **ТОО «Жаикмунай»**

*Промежуточная сокращенная финансовая отчетность (неаудировано)*

*За девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 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.....	14
21. Финансовые и условные обязательства и операционные риски.....	14
22. Справедливая стоимость финансовых инструментов .....	15
23. События после отчетной даты .....	15



## Отчёт о совокупном доходе

В тысячах долларов США	Прим.	Три месяца, закончившиеся 30 сентября		Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября	
		2021 (неаудировано)	2020 (неаудировано)	2021 (неаудировано)	2020 (неаудировано)
<b>Выручка</b>					
Выручка от продаж на экспорт		43.817	38.831	122.954	105.049
Выручка от продаж на внутреннем рынке		6.537	4.358	19.711	30.776
	12	50.354	43.189	142.665	135.825
Себестоимость реализации	13	(23.017)	(28.273)	(72.600)	(92.871)
<b>Валовая прибыль</b>		27.337	14.916	70.065	42.954
Общие и административные расходы	14	(1.423)	(1.504)	(4.096)	(5.062)
Расходы на реализацию и транспортировку	15	(5.377)	(6.734)	(17.523)	(24.761)
Налоги кроме подоходного налога	16	(4.638)	(4.126)	(12.398)	(10.954)
Затраты по финансированию	17	(21.678)	(26.113)	(73.422)	(77.668)
Чистый убыток от курсовой разницы, нетто		(10)	(47)	(244)	(411)
Процентные доходы		71	45	183	216
Прочие доходы	18	6.470	984	10.647	2.950
Прочие расходы	18	(470)	(2.559)	(1.440)	(3.697)
<b>Убыток до налогообложения</b>		282	(25.138)	(28.228)	(76.433)
Расходы по текущему подоходному налогу		–	(319)	(584)	35
Расходы по отложенному подоходному налогу		(4.557)	(5.718)	(10.135)	(9.011)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	19	(4.557)	(6.037)	(10.719)	(8.976)
<b>Убыток за период</b>		(4.275)	(31.175)	(38.947)	(85.409)
Прочий совокупный доход за период		–	–	–	–
<b>Итого совокупный убыток за период</b>		(4.275)	(31.175)	(38.947)	(85.409)

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»

Жомарт Даркеев  
Ольга Шошинова



## Отчёт о движении денежных средств

В тысячах долларов США	Прим.	Десять месяцев, закончившиеся	
		2021 года (неаудировано)	30 сентября 2020 года (неаудировано)
<b>Денежные потоки от операционной деятельности:</b>			
Убыток до налогообложения		(28.228)	(76.433)
<b>Корректировки на:</b>			
Износ, истощение и амортизацию основных средств и активов в форме права пользования	13,14,15	52.442	63.653
Затраты по финансированию	17	73.422	77.667
Процентные доходы		(183)	(216)
Чистые курсовые разницы по инвестиционной и финансовой деятельности		75	(1,217)
Убыток от выбытия основных средств		(46)	25
Прибыль от финансовой гарантии	9	(1.059)	(984)
Доход от выбытия активов, связанных с разведкой и оценкой		(749)	–
Резервы по сомнительной задолженности		22	–
Корректировка затрат по займам за предыдущие периоды	18	(4.896)	–
<b>Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале</b>		<b>90.800</b>	<b>62.495</b>
<b>Изменения в оборотном капитале:</b>			
Изменения в товарно-материальных запасах		695	6.870
Изменения в торговой дебиторской задолженности		4.810	18.009
Изменения в предоплате и прочих краткосрочных активах		686	4.173
Изменения в торговой кредиторской задолженности		(1.466)	(11.974)
Изменения в авансах полученных		(100)	(39)
Изменения в обязательстве перед Правительством Казахстана		(774)	(773)
Изменения в прочих текущих обязательствах		(1.966)	(2.996)
<b>Поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>92.685</b>	<b>75.765</b>
Уплаченный корпоративный подоходный налог		(2.224)	(1.022)
<b>Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>90.461</b>	<b>74.743</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности:</b>			
Проценты полученные		183	216
Приобретение основных средств		(4.805)	(22.766)
Приобретение активов, связанных с разведкой и оценкой		–	(637)
Авансы на долгосрочные активы		(27)	–
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(4.649)</b>	<b>(23.187)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности:</b>			
Уплаченные затраты по финансированию		(45.600)	(49.654)
Выплаты основной суммы обязательства по аренде		(2.002)	(4,172)
Платежи в отношении процентов по обязательству по аренде		(221)	(314)
Перевод в денежные средства, ограниченные в использовании		(3)	(6)
Поступления от заимствований		20.300	16.700
<b>Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности</b>		<b>(27.526)</b>	<b>(37.446)</b>
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(44)	371
<b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>58.242</b>	<b>14.481</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	8	12.511	13.716
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>	8	<b>70.753</b>	<b>28.197</b>

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
<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	–	–	(85.409)	(85.409)
Итого совокупный убыток за период	–	–	(85.409)	(85.409)
<b>На 30 сентября 2020 года (неаудировано)</b>	<b>4.112</b>	<b>32.586</b>	<b>(602.200)</b>	<b>(565.502)</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	–	–	(38.947)	(38.947)
Итого совокупный убыток за период	–	–	(38.947)	(38.947)
<b>На 30 сентября 2021 года (неаудировано)</b>	<b>4.112</b>	<b>32.586</b>	<b>(884.465)</b>	<b>(847.767)</b>

Генеральный директор ТОО «Жаикмунай»

Главный бухгалтер ТОО «Жаикмунай»



Жомарт Доркеев

Ольга Шошинова