

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Форма № 1

По состоянию на 30 июня 2015 года

Наименование организации: АО «Национальная Компания «КазМунайГаз»Вид деятельности организации: Холдинговая компанияОрганизационно-правовая форма: Акционерное ОбществоСреднегодовая численность работников: 79.477 чел.

Субъект крупного предпринимательства

Юридический адрес организации: Проспект Кабанбай батыра, 19, г. Астана, Республика Казахстан

		<i>тысяч тенге</i>	
АКТИВЫ	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	010	✓ 398.480.396	823.031.494
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011	–	–
Производные финансовые инструменты	012	✓ 938.262	6.427.473
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	–	–
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014	–	–
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	✓ 694.233.169	737.675.201
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	✓ 182.128.456	202.622.353
Текущий подоходный налог	017	✓ 57.068.710	42.744.212
Запасы	018	✓ 203.918.340	194.960.759
Прочие краткосрочные активы	019	188.346.843	208.634.361
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	1.725.114.176	2.216.095.853
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	2.100.861.170	35.546.227
II. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	–	–
Производные финансовые инструменты	111	–	–
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	–	–
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	✓ 37.272.655	37.145.896
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	332.699.849	241.469.642
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	–	–
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	✓ 1.280.988.420	1.217.661.400
Инвестиционное имущество	117	✓ 26.920.801	27.197.634
Основные средства	118	✓ 2.548.611.398	4.296.118.047
Биологические активы	119	–	–
Разведочные и оценочные активы	120	✓ 185.634.928	277.064.868
Нематериальные активы	121	✓ 179.980.669	182.966.270
Отложенные налоговые активы	122	✓ 93.344.995	93.131.484
Прочие долгосрочные активы	123	236.668.300	214.443.545
Итого долгосрочных активов	200	4.922.122.015	6.587.198.786
БАЛАНС (строка 100 + строка 101+ строка 200)		8.748.097.361	8.838.840.866

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (продолжение)

Форма № 1

<i>тысяч тенге</i>			
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы	210	✓ 225.587.092	670.529.840
Производные финансовые инструменты	211	✓ 586.778	277.887
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	✓ 770.952	755.010
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	✓ 207.377.635	233.653.734
Краткосрочные резервы	214	✓ 59.584.490	50.329.517
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	✓ 3.604.804	2.250.849
Вознаграждения работникам	216	–	–
Прочие краткосрочные обязательства	217	211.846.342	228.315.690
Итого краткосрочных обязательств	300	✓ 709.358.093	1.186.112.527
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	✓ 498.954.492	11.739.138
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы	310	✓ 2.557.542.629	2.427.190.567
Производные финансовые инструменты	311	–	–
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	✓ 8.879.269	405.422.767
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	–	–
Долгосрочные резервы	314	✓ 153.566.637	183.530.985
Отложенные налоговые обязательства	315	✓ 200.527.169	194.793.626
Прочие долгосрочные обязательства	316	✓ 11.959.930	12.938.824
Итого долгосрочных обязательств	400	✓ 2.932.475.634	3.223.876.769
V. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный (акционерный) капитал	410	✓ 696.363.445	557.072.340
Эмиссионный доход	411	✓ 230.280.065	226.761.347
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	–	–
Резервы	413	462.582.822	450.845.664
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	✓ 2.672.777.163	2.627.270.657
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации	420	4.062.003.495	3.861.950.008
Доля неконтролирующих собственников	421	✓ 545.305.647	555.162.424
Всего капитал	500	4.607.309.142	4.417.112.432
БАЛАНС (стр. 300 + стр. 301 + стр. 400 + стр. 500)		8.748.097.361	8.838.840.866
Балансовая стоимость одной акции		7.5783	8.0118

Управляющий директор по экономике и финансам

Исполняющий обязанности главного бухгалтера



Бергернова А.С.

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Форма № 2

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015 года

Наименование показателей	Код строки	тысяч тенге	
		За отчётный период	За предыдущий период
Выручка	010	✓ 1.388.265.177	1.602.649.036
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	✓ (1.131.855.185)	(1.106.115.786)
Валовая прибыль (стр. 010 + стр. 011)	012	✓ 256.409.992	496.533.250
Расходы по реализации	013	✓ (114.630.796)	(185.147.511)
Административные расходы	014	✓ (73.893.667)	(94.318.378)
Прочие расходы	015	✓ (8.982.546)	(10.350.281)
Прочие доходы	016	✓ 5.128.793	10.364.356
Итого операционная прибыль (убыток) (сумма строк с 012 по 016)	020	✓ 64.031.776	217.081.436
Доходы по финансированию	021	✓ 37.145.859	27.763.693
Расходы по финансированию	022	✓ (103.909.031)	(93.902.753)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	✓ 122.250.404	222.648.167
Прочие неоперационные доходы	024	✓ 23.261.491	84.491.589
Прочие неоперационные расходы	025	✓ (400.819)	(1.965.581)
Прибыль (убыток) до налогообложения (сумма строк с 020 по 025)	100	✓ 142.379.680	456.116.551
Расходы по подоходному налогу	101	✓ (56.323.341)	(107.165.681)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	✓ 86.056.339	348.950.870
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	✓ (10.298.657)	(13.409.822)
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	✓ 75.757.682	335.541.048
собственников материнской организации		✓ 70.520.942	262.578.545
долю неконтролирующих собственников		✓ 5.236.740	72.962.503

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ
И УБЫТКАХ (продолжение)**

Форма № 2

тысяч тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	13.281.071	206.620.185
в том числе:			
Переоценка основных средств	410	—	—
Переоценка финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	411	—	—
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412	15.916.926	118.511.520
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413	575.199	(1.288.585)
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414	—	—
Хеджирование денежных потоков	415	—	—
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	(3.211.054)	89.204.531
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417	—	—
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418	—	—
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419	—	—
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420	—	192.719
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	89.038.753	542.161.233
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		82.832.018	448.107.654
доля неконтролирующих собственников		6.206.735	94.053.579
Прибыль на акцию:	600	0.1385	0.6383
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		0.1573	0.6638
от прекращенной деятельности		(0.0188)	(0.0255)
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		—	—
от прекращенной деятельности		—	—

Управляющий директор по экономике и финансам



А.М. Касымбек
Касымбек А.М.

Исполняющий обязанности главного бухгалтера

А.С. Есбергенова
Есбергенова А.С.

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Форма № 3

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015 года

Наименование показателей	Код стр.	тысяч тенге	
		За отчётный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль (убыток) до налогообложения	010	132.081.023	442.706.729
Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов и прочих долгосрочных активов	011	89.168.437	126.218.993
Обесценение гудвила	012		1.622.222
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013	616.490	3.157.771
Списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	014		—
Убыток (прибыль) от выбытия основных средств	015	2.720.058	3.655.104
Убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	016	—	—
Убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	017	—	—
Убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчёт о прибылях и убытках	018	—	—
Расходы (доходы) по финансированию	019	66.763.172	73.370.022
Вознаграждения работникам	020	—	—
Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021	—	—
Доход (расход) по отложенным налогам	022	—	—
Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023	(59.062.147)	(66.513.816)
Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024	(122.250.404)	(222.695.867)
Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)	025	26.299.292	19.482.436
Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)	030	4.254.898	(61.703.135)
Изменения в запасах	031	12.270.713	(10.424.473)
Изменения резерва	032	—	—

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)**

Форма № 3

Наименование показателей	Код стр.	тысяч тенге	
		За отчётный период	За предыдущий период
Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	11.053.547	50.678.634
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	22.654.216	12.607.677
Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	(9.785.092)	21.993.067
Изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	(17.356.203)	(2.184.530)
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)	040	18.837.181	72.670.375
Уплаченные вознаграждения	041	(72.294.660)	(41.684.416)
Уплаченный подоходный налог	042	(56.893.487)	(117.271.433)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042)	100	25.984.955	294.718.120
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности	200	(127.430.990)	(3.951.438)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности	300	(336.752.827)	(91.983.317)
IV. Влияние обменных курсов валют к тенге	400	13.647.764	39.895.015
V. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 100 +/- строка 200 +/- строка 300)	500	(424.551.098)	238.678.380
VI. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчётного периода	600	823.031.494	407.326.766
VII. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчётного периода	700	398.480.396	646.005.146

Управляющий директор по экономике и финансам



Касымбек А.М.

Исполняющий обязанности главного бухгалтера

Есбергенова А.С.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Форма № 4

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2015 года

тысяч тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	546.485.470	19.645.866	–	272.136.571	2.611.367.993	586.555.014	4.036.190.914
Изменение в учётной политике	011	–	–	–	–	–	–	–
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	546.485.470	19.645.866	–	272.136.571	2.611.367.993	586.555.014	4.036.190.914
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200				178.789.169	206.314.488	22.493.257	407.596.914
Прибыль (убыток) за год	210					207.362.949	(8.147.857)	199.215.092
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				178.789.169	(1.048.461)	30.641.114	208.381.822
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221	–	–	–	–	–	–	–
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222	–	–	–	–	–	–	–

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

тысяч тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223	–	–	–	–	–	–	–
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	–	–	–	109.332.140	–	–	109.332.140
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	–	–	–	–	(1.048.461)	(79.408)	(1.127.869)
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226	–	–	–	–	–	–	–
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	–	–	–	–	–	–	–
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	–	–	–	69.457.029	–	30.720.522	100.177.551
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	–	–	–	–	–	–	–
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	10.586.870	207.115.481		(80.076)	(190.411.824)	(53.885.847)	(26.675.396)
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310	–	–	–	–	–	–	–
в том числе:								
стоимость услуг работников		–	–	–	–	–	–	–
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		–	–	–	–	–	–	–
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		–	–	–	–	–	–	–
Взносы собственников	311	10.586.870	207.115.481	–	–	–	–	217.702.351

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

тысяч тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	–	–	–	–	–	–	–
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313	–	–	–	–	–	–	–
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	–	–	–	–	–	–	–
Выплата дивидендов	315	–	–	–	–	(83.114.547)	(53.891.914)	(137.006.461)
Прочие распределения в пользу собственников	316	–	–	–	–	(80.363.549)	–	(80.363.549)
Прочие операции с собственниками	317	–	–	–	–	(26.916.423)	–	(26.916.423)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	–	–	–	(80.076)	(17.305)	6.067	(91.314)
Сальдо на 1 января отчётного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	557.072.340	226.761.347	–	450.845.664	2.627.270.657	555.162.424	4.417.112.432
Изменение в учётной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	557.072.340	226.761.347	–	450.845.664	2.627.270.657	555.162.424	4.417.112.432
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620):	600				11.737.158	71.094.860	6.206.735	89.038.753
Прибыль (убыток) за год	610					70.520.942	5.236.740	75.757.682
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				11.737.158	573.918	969.995	13.281.071
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621	–	–	–	–	–	–	–

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

тысяч тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	15.916.926	-	-	15.916.926
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	573.918	1.281	575.199
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	(4.179.768)	-	968.714	(3.211.054)
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	139.291.105	3.518.718			(25.588.354)	(16.063.512)	101.157.957
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

тысяч тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	139.291.105	3.518.718	-	-	-	-	142.809.823
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	(24.335.911)	(15.776.982)	(40.112.893)
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	(1.252.443)	-	(1.252.443)
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	(286.530)	(286.530)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 30 июня отчётного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	696.363.445	230.280.065	-	462.582.822	2.672.777.163	545.305.647	4.607.309.142

Управляющий директор по экономике и финансам



Исполняющий обязанности главного бухгалтера

Ербергенова А.С.

Прилагаемые примечания на стр. 12-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.