

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 декабря 2017 г. (в тысячах Тенге)

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «Ансаган Петролеум» (далее - «Компания») осуществляет деятельность в нефтегазовом секторе, основной деятельностью Компании является разведка и добыча углеводородов.

Компания была зарегистрирована в качестве товарищества с ограниченной ответственностью на территории Республики Казахстан 20 декабря 2010 г. В соответствии с решением акционеров от 27 апреля 2015 г., Компания была перерегистрирована в качестве акционерного общества в Республике Казахстан 22 мая 2015 г., и акционеры решили уменьшить уставный капитал с 6,696,140 тыс. тенге по состоянию на 31 декабря 2014 г. до 3,924,174 тыс. тенге по состоянию на 31 декабря 2015 г.

Юридическое название	АО «Ансаган Петролеум»
Юридический адрес	г. Актау, Промзона, здание КазАзот, Республика Казахстан Товарищество зарегистрировано Министерством Юстиции Республики Казахстан 20 декабря 2010 г., регистрационное свидетельство №107330-1910-ТОО
№ Регистрации	Товарищество было перерегистрировано на акционерное общество Департаментом Юстиции
№ Перерегистрации	г. Актау, Республики Казахстан 22 мая 2015 г., регистрационное свидетельство №2430-1943-01-АО Акционерное общество
Юридический статус	

Компания имеет лицензию на технологическое проектирование и эксплуатацию нефтяного месторождения (разведка, добыча углеводородного сырья). Геологический отвод №13009168 от 11 июня 2013 г. 5 июня 2013 г. Компания заключила соглашение с ТОО «Кор-Таж» о купле-продаже прав на недропользование и активов в отношении контракта на проведение разведки и добычи углеводородного сырья на месторождении Жетыбай Северо-Западный в Мангистауской области Республики Казахстан (далее - «Месторождение»), регистрационный №1483 от 4 августа 2004 г. (далее - «Контракт на недропользование»).

7 июня 2013 г. дополнение №3 к контракту на недропользование было подписано между Министерством нефти и газа Республики Казахстан, ТОО «Кор-Таж» и Компанией, согласно которому права на недропользование были переданы Компании. 29 августа 2013 г. было подписано дополнение №4 к контракту на недропользование о продлении срока разведки с учетом продления для оценки до 4 августа 2015 г. В дополнении №5 от 15 ноября 2013 г. к контракту на недропользование под регистрационным № 3967 - УВС было утверждено новое Приложение №3-2 «Геологический отвод», выданный Государственным учреждением «Комитет геологии и недропользования» Министерства индустрии и новых технологий Республики Казахстан от 17 октября 2013 г. №119 РД-УВС. 7 февраля 2014 г. было заключено дополнение №6 к контракту на недропользование, относительно изменений рабочей программы.

В апреле 2014 г. Компания получила отчет об оценке запасов сырой нефти и анализ разработки месторождения, подготовленный ТОО «Проектный институт OPTIMUM» и 2 июля 2014 г. регулирующие органы утвердили запасы сырой нефти месторождения, и Компания перешла на стадию добычи.

В декабре 2014 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №7 к контракту на недропользование относительно расширения геологического отвода, поисково-разведочных работ, открытием новых продуктивных структур Т2 (Ушкую и Западный Ушкую) и изменения рабочей программы за 2014 - 2015 гг.

30 января 2015 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили дополнение №8 к контракту на недропользование относительно добычи сырой нефти, изменений рабочей программы за 2014-2024 гг. и разрешения на экспорт сырой нефти.

18 июня 2015 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №9 к контракту на недропользование в отношении замены юридического статуса ТОО, на всех контрактах на недропользование, на АО.

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 декабря 2017 г.

(в тысячах тенге)

30 декабря 2015 г. Компания и Министерство энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №10 к контракту на недропользование относительно утверждений изменений в рабочей программе.

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. акционерный капитал Компании составил 3,924,174 тыс. тенге, который включает 100,000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 39,241 тенге каждая, все акции были объявлены, выпущены и полностью оплачены. В по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. выплата дивидендов не производилась.

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. следующие физические лица являлись акционерами Компании:

	2017 г.		2016 г.	
	%	в тыс.тенге	%	в тыс. тенге
Аблазимов Бахаридин Нугманович	30	1,177,252	30	1,177,252
Достыбаев Ержан Нурбекович	10	392,417	10	392,417
Куатов Галымжан Жанибекович	9	358,356	-	-
Хамитов Бахтияр Абдурахманович	9	355,452	-	-
Бакиров Максат Абдиманапулы	9	354,863	-	-
Абишов Аскат Жакыпович	8	313,934	-	-
Алимов Сержан Сарсенбаевич	8	313,934	-	-
ТОО «Ордабасы Шракат»	8	306,321	-	-
Малдиева Айгуль Нурахметовна	5	189,498	-	-
Идрисов Динмухамет Аппазович	4	162,147	44	1,726,637
Баймурзаева Венера Хамитовна	-	-	16	627,868
	100	3,924,174	100	3,924,174

На 31 декабря 2017 и 2016 гг. общее количество сотрудников составляло 102 и 126 человек, соответственно.

1. ВЫРУЧКА

	За 12 месяцев закончившихся 31 декабря 2017г.	За 12 месяцев закончившихся 31 декабря 2016г.
Экспортные продажи сырой нефти	1,118,818	1,911,426
Внутренние продажи сырой нефти	75,102	78,572
	1,193,920	1,989,998

2. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ

	За 12 месяцев закончившихся 31 декабря 2017г.	За 12 месяцев закончившихся 31 декабря 2016г.
Износ и амортизация	498,547	1,093,728
Услуги сторонних организаций	244,494	603,163
Налоговые расходы	187,496	212,892
Заработная плата и соответствующие налоги	190,363	205,266
Налог на добычу полезных ископаемых	60,955	138,199
Товарно-материальные запасы	50,382	65,475
Прочие расходы	32,263	143,874
Изменения в запасах сырой нефти	70,087	(50,194)
	1,334,587	2,412,403

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 декабря 2017 г. (в тысячах тенге)

3. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ

	За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2017г	За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2016г.
Таможенные процедуры	129,868	213,890
Транспортировка нефти	168,621	348,136
Рентный налог	115,554	94,241
Прием и хранение нефти	18,615	44,118
Подготовка сырой нефти до товарной кондиции	18,615	44,118
Прочие	9,247	31,697
	460,520	776,200

4. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2017г	За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2016г
Заработная плата и соответствующие начисления	103,365	242,126
Услуги сторонних организаций	46,054	115,942
Командировочные и представительские расходы	2,888	5,792
Износ и амортизация	3,928	4,833
Товарно-материальные запасы	808	2,840
Налоги и прочие платежи в бюджет	3,231	1,219
Прочее	2,599	854
	162,873	373,606

5. ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ

	За 12 месяцев, 31 декабря 2017 г.	За 12 месяцев, 30 декабря 2016 г.
Расходы по процентам (Примечание 16)	2,353,118	3,629,312
Расходы по процентам, начисленным за ранний платеж	1,935	1,107
Расходы по приросту обязательства по возмещению исторических затрат (Примечание 15)		172,879
Расходы по приросту обязательства по обучению (Примечание 15)	154,764	94,602
Расходы по приросту обязательства по ликвидации и восстановлению месторождения (Примечание 14)	9,694	29,085
Расходы по приросту обязательства по социальной инфраструктуре (Примечание 14)		10,640
	2,519,511	3,937,625

6. ДОХОД/(УБЫТОК) ОТ КУРСОВОЙ РАЗНИЦЫ, НЕТТО

	За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2017г	За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2016г
Доход от курсовой разницы	6,264,022	10,647,760
Убыток от курсовой разницы	(5,730,964)	(9,686,990)
	533,058	960,770

7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Здания, сооружения и основные средства для добычи нефти	Машины и оборудования	Прочие нефтегазов ые активы	Транспортные средства	Прочие	Итого
Стоимость:						
На 1 января 2015 г.	10,254,918	785,919	6,538,754	69,644	782,560	18,431,795
Поступления	616,524	388,724	40,707	48,410	5,635	1,100,000
Перенос с незавершенного строительства (Примечание 19)	4,410,584	125,264	-	-	65,114	4,600,962
Изменение в обязательстве по ликвидации и восстановлению месторождения (Примечание 14)	-	-	(21,551)	-	-	(21,551)
Изменение в исторических затрат, социальной инфраструктуры и обучению в связи с изменением рабочей программы (Примечание 15)	-	-	(363,219)	-	-	(363,219)
Выбытия	(1,100,537)	(591,282)	-	(2,064)	(220,586)	(1,914,469)
На 31 декабря 2015 г.	14,181,489	708,625	6,194,691	115,990	632,723	21,833,518
Поступления	-	22,125	-	-	214	22,339
Перенос с незавершенного строительства (Примечание 9)	67,063	-	-	-	54,887	121,950
Изменение в обязательстве по ликвидации и восстановлению мр (Примечание 14)	-	-	(37,076)	-	-	(37,076)
Выбытия	-	-	-	-	(2,511)	(2,511)
На 31 декабря 2016 г.	14,248,552	730,750	6,157,615	115,990	685,313	21,938,220
Накопленный износ: На 1 января 2015 г.	(52,037)	(26,117)	(21,206)	(8,419)	(10,999)	(118,778)
Начислено за год	(1,566,583)	(90,093)	(103,852)	(9,616)	(72,007)	(1,842,151)
Выбытия	65,575	31,042	-	1,631	33,793	132,041
На 31 декабря 2015 г.	(1,553,045)	(85,168)	(125,058)	(16,404)	(49,213)	(1,828,888)
Начислено за год	(919,027)	(55,361)	(57,442)	(11,937)	(52,661)	(1,096,428)
Выбытия	-	-	-	-	934	934
На 31 декабря 2016 г.	2,472,072)	(140,529)	(182,500)	(28,341)	(100,940)	(2,924,382)
Балансовая стоимость:						
На 31 декабря 2015 г.	12,628,444	623,457	6,069,633	99,586	583,510	20,004,630
На 31 декабря 2016 г.	11,776,480	590,221	5,975,115	87,649	584,373	19,013,838
На 01 января 2017 г.	14,248,552	730,750	6,157,615	115,990	685,313	21,938,220
Поступление	3,330	-	-	12,247	40	15,617
Выбытие	-	-	-	(36,337)	(163)	(36,500)
На 31 декабря 2017 г.	14,251,882	730,750	6,157,615	91,900	685,190	21,917,337
Накопленный износ:						
На 1 января 2017 г.	(2,472,072)	(140,529)	(182,500)	(28,341)	(100,940)	(2,924,382)
Начислено за период	(397,292)	(32,046)	(23,057)	(1,589)	(40,028)	(494,012)
Выбытие	-	-	-	-	-	-
Накопленный износ: На 31 декабря 2017 г.	(2,869,364)	(172,575)	(205,557)	(29,930)	(140,968)	(3,418,394)
На 31 декабря 2016 г.	11,776,480	590,221	5,975,115	87,649	584,373	19,013,838
На 31 декабря 2017 г.	11,382,518	558,175	5,952,058	61,970	544,222	18,498,943

а. Основные средства находящиеся в залоге

В течение 2016 г., Компания предоставила в качестве обеспечения к договору кредитной линии с АО «Qazaq Banki» (Примечание 16) следующие основные средства с балансовой стоимостью по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

	31 декабря 2017 г.
Здания	11,679,972
Машины и оборудования	160,659
Прочие активы	353,464
	<u>12,194,095</u>

8. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января	4,093,869	4,189,830
Поступило	14,143	17,730
Поступило от товарно-материальных запасов	187	8,259
Капитализированные расходы по займам (Примечание 16)	-	-
Переведено в основные средства (Примечания 8)	-	(121,950)
На 31 декабря 2017г	<u>4,108,199</u>	<u>4,093,869</u>

9. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Депозит, ограниченный в использовании	254,754	254,754
Временная Фин. помощь акционерам	22,432,753	-
	<u>22,687,507</u>	<u>254,754</u>

На 30 сентября 2017 г. у Компании имеется депозит, ограниченный в использовании в АО «Qazaq Banki» на сумму 254,754 тыс. тенге (на 31 декабря 2015 г.: 244,754 тыс. тенге), с фиксированной ставкой вознаграждения 9% годовых. Данный депозит необходим в соответствии с требованием законодательства Республики Казахстан для финансирования будущих обязательств по ликвидации и восстановлению месторождения.

10. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Готовая продукция - сырая нефть	138,188	340,189
Трубы и насосное оборудование	169,450	164,258
Сырье и материалы	79,927	25,636
Прочее	3,930	-
	<u>391,495</u>	<u>530,083</u>
Резерв на корректировку к чистой стоимости реализации (готовая продукция)	-	(123,219)
	<u>391,495</u>	<u>406,864</u>

11. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дебиторская задолженность	865,400	811,121
За минусом: Резерва по сомнительной задолженности	(1,002)	(1,000)
	<u>864,398</u>	<u>810,121</u>
Текущая	864,398	810,121
Долгосрочная	-	-

За период, закончившиеся 31 декабря 2017 и 2016 гг., движение в резерве по сомнительной задолженности представлено следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января	1,002	21,140
Сторно за год	-	(20,140)
Начисление за год	-	-
На 31 декабря	<u>1,002</u>	<u>1,000</u>

Дебиторская задолженность по срокам возникновения представлена следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
До 3-х месяцев	102,395	59,012
Более 3 месяцев	763,005	21,806
Более 12 месяцев	-	730,303
	<u>865,400</u>	<u>811,121</u>

По состоянию на 31 декабря 2017 г., текущая часть дебиторской задолженности, в основном, представлена реализацией сырой нефти и долгосрочная часть дебиторской задолженности, в основном, представлена реализацией основных средств.

Кредитный период по реализованной нефти обычно не превышает 30 дней. На торговую дебиторскую задолженность проценты не начисляются.

Дебиторская задолженность Компании была выражена в следующих валютах на 31 декабря 2017 и 2016 гг.:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	865,400	811,121
Доллар США	-	-
	<u>865,400</u>	<u>811,121</u>

12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах, в тенге	1,548	42,254
Денежные средства на сберегательных счетах, в тенге	115,000	-
Денежные средства на текущих банковских счетах, в долларах США	357,628	-
Денежные средства в кассе	51	189
	<u>474,227</u>	<u>42,443</u>

13. ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПО ЛИКВИДАЦИИ И ВОССТАНОВЛЕНИЮ МЕСТОРОЖДЕНИЯ

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января	306,439	314,430
Расходы по приросту обязательства (Примечание 6)	-	29,085
Изменение в допущениях	-	(37,076)
На 31 декабря	<u>306,439</u>	<u>306,439</u>

Руководство признало обязательство по ликвидации и восстановлению месторождения по будущим расходам по ликвидации 22 скважин, расположенных на месторождении Жетыбай Северо - Западный по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг.. Руководство полагает, что

данное обязательство, вероятнее всего, будет исполнено на этапах завершения добычи на данном месторождении, ожидаемое в 2024 г.

14. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Обязательство по возмещению исторических затрат	Обязательство по социальной инфраструктуре	Обязательство по обучению	Итого
На 1 января 2017 г.	1,957,789	117,505	1,431,827	3,507,121
Расходы по приросту обязательств (Примечание 6)	154 764	9 694		164 458
Доход от курсовой разницы, нетто	(8,145)	(695)	(8 463)	(17,303)
Реклассификация в краткосрочную часть	(341,425)	(23,192)		(364,617)
На 31 декабря 2017 г.	1,762 982	103 312	1,423 364	3,289 658

Согласно условиям контракта на недропользование №1483 от 4 августа 2004 г., Компания имеет обязательство по возмещению определенных исторических затрат, понесенных Правительством Республики Казахстан (далее «Правительство») по месторождению Жетыбай Северо-Западный и обязана нести расходы по развитию социальной инфраструктуры в Мангистауской области и по программам обучения сотрудников.

В течение 2015 г. Компания добавила изменения в рабочую программу 2015 – 2024 гг. (Примечание 1). На 31 декабря 2017 г. не было изменений в рабочей программе.

На 31 декабря 2016 г. номинальная стоимость по возмещению исторических затрат составляет 4,701 тыс. долларов США и 1,364,678 тыс. тенге (2015 г.: 5,328 тыс. долларов США и 1,546,635 тыс. долларов США), номинальная стоимость обязательства по социальной инфраструктуре составляет 560 тыс. долларов США (2015 г.: 630 тыс. долларов США) и номинальная стоимость обязательства по обучению составляет 5,826 тыс. долларов США (2015 г.: 5,875 тыс. долларов США).

Данные обязательства отражены по исторической стоимости, дисконтированной по ставке 7% (2015 г.: 7%).

15. ЗАЙМЫ

	Ставка вознаграждения	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Dragon Fortune PTE Ltd.	2%+ 1 год		
АО «Qazaq Banki»	ЛИБОР	16,212,315	16,308,715
Идрисов Д.А.	7.5%	23,062,191	23,199,321
АО Народный Банк Казахстана	7%	1,000,000	-
Вознаграждение к уплате		22,263,476	-
		11,009,760	8,663,903
		73,547,742	48,171,939
		31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января		48,171,963	45,467,367
Поступления		23,263,476	-
Начисление вознаграждений (Доход)/убыток от курсовой разницы, нетто		2,197,841	3,629,312
		(85,538)	(924,740)
На 31 декабря 2017		73,547,742	48,171,939

На 31 декабря 2017 и 2016 гг. займы и вознаграждение к уплате представлены следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочная часть:		
Займы	46,325,667	23,199,321
Вознаграждение к уплате	<u>5,440,345</u>	<u>3,658,857</u>
	<u>51,766,011</u>	<u>26,858,178</u>
Долгосрочная часть:		
Займы	16,212,315	16,308,715
Вознаграждение к уплате	<u>5,569,416</u>	<u>5,005,046</u>
	<u>21,781,731</u>	<u>21,313,761</u>

В на 31 декабря 2017 г. не было вознаграждения к уплате капитализировано на незавершенное строительство (2016 г.: -) и отнесено на прибыль и убытки в размере 5,436,025 тыс. тенге (2016 г.: 3,658,857 тыс. тенге).

Dragon fortune PTE Ltd.

18 ноября 2013 г. Компания подписала соглашение на получение необеспеченного займа с Dragon Fortune PTE Ltd. на сумму 150,000 тыс. долларов США, со ставкой вознаграждения в размере 2% + 1 год ЛИБОР и датой погашения 23 апреля 2014 г. В течении 2013 и 2014 гг., Компания получила 48,934 тыс. долларов США по займу.

15 апреля 2014 г. Компания подписала дополнительное соглашение по займу с Dragon Fortune PTE Ltd. о продлении срока до 19 апреля 2019 г.

1 января 2017 г., Компания подписала дополнение к договору займа с Dragon Fortune Pte ltd на изменение ставки вознаграждения в размере 2% годовых.

АО «Qazaq Banki»

13 августа 2014 г. Компания открыла кредитную линию в АО «Qazaq Banki» в размере 2,200,000 тыс. тенге со ставкой вознаграждения 11.5% и с датой погашения 11 августа 2017 г. и в течении 2014 г. получила всю сумму по данной кредитной линии.

В течении 2014 и 2015 гг., Компания подписала несколько дополнительных соглашений по кредитной линии относительно конвертации кредитной линии в тенге на доллары США и увеличение кредитной линии до 72,500 тыс. долларов США со ставкой вознаграждения 7.5% и получила 57,620 тыс. долларов США по данной кредитной линии.

На 31 декабря 2016 г. личные банковские депозиты акционеров Компании в АО «Qazaq Banki» в общей сумме 73,075 тыс. долларов США (31 декабря 2015 г.: 74,569 тыс. долларов США) являются обеспечением исполнения обязательств по данной кредитной линии.

Компания подписала несколько дополнительных соглашений к договору кредитной линии на изменение графика погашения суммы основного долга и начисленного вознаграждения по займу начиная с 15 августа 2017 г., где начисленное вознаграждение в сумме 2,188 тыс. долларов США (или 729,371 тыс. тенге) и 8,283 тыс. долларов США (или 2,760,708 тыс. тенге) должно быть оплачено до 15 декабря 2017 и 2018 гг. соответственно и суммы основного долга и оставшейся суммы начисленного вознаграждения должны быть оплачены с 15 января 2019 г. до 15 июня 2022 г.

24 февраля 2017 г., Компания подписала дополнение к договору кредитной линии с АО «Qazaq Banki» от 13 августа 2014 г., на изменение графика погашения суммы основного долга и начисленного вознаграждения по займу начиная с 15 августа 2017 г., где начисленное вознаграждение в сумме 2,188 тыс. долларов США (или 729,371 тыс. тенге) и 8,283 тыс. долларов США (или 2,760,708 тыс. тенге) должна быть оплачена до 15 декабря 2017 и 2018 гг. соответственно и сумма основного долга и оставшейся суммы начисленного вознаграждения должно быть оплачено с 15 января 2019 г. до 15 июня 2022 г.

14 декабря 2017 г. Компания открыла кредитную линию в АО «Народный Банк Казахстана» в размере 152,500 тыс. долларов США со ставкой вознаграждения 7% и с датой погашения с 14 июня 2018 г. и получила 67,198 тыс. долларов США по данной кредитной линии.

16. ТОРГОВАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31 декабря 2017г.	31 декабря 2016 г.
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1,171,091	1,484,517
	<u>1,171,091</u>	<u>1,484,517</u>

Торговая кредиторская задолженность Компании была выражена в следующих валютах на 31 декабря 2017 и 2016 гг.:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	1,166,795	1,474,431
Доллар США	4,296	10,086
	<u>1,171,091</u>	<u>1,484,517</u>

Средний кредитный период на приобретение товарно-материальных запасов и значительной части услуг (такие как, консалтинговые услуги и услуги субподрядчиков) обычно не превышает 2 месяцев. На торговую кредиторскую задолженность проценты не начисляются.

17. ПРОЧИЕ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Обязательство по историческим затратам (краткосрочная часть)	270,866	415,141
Обязательства по налогам	606,279	145,570
Авансы полученные	-	116,621
Обязательство по социальной инфраструктуре (краткосрочная часть)	23,192	23,330
Обязательство по обучению (краткосрочная часть)	18,701	22,702
Обязательство по зарплате и соответствующим отчислениям	7,698	18,716
Прочая кредиторская задолженность	7,764	4,820
	<u>934,500</u>	<u>746,900</u>

18. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Компании составил 3,924,174 тыс. тенге, который включает 100,000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 39,242 тенге каждая, все акции были объявлены, выпущены и полностью оплачены (на 31 декабря 2015 г.: 3,924,174 тыс. тенге, который включает 100,000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 39,242 тенге каждая). В течении года, закончившийся 31 декабря 2017 г., выплаты по дивидендам не производились.

За год, закончившийся 31 декабря 2017 и 2016 гг., базовый убыток на одну простую акцию составлял:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Чистый убыток за период	(2,713,716)	(4,539,645)
Убыток, использованный для расчета базового убытка на акцию	(2,713,716)	(4,539,645)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций для расчета базовой прибыли на акцию	100,00	100,000
Базовый убыток на акцию (в тыс. тенге)	(27,14)	(45)

Казахстанская Фондовая Биржа («КФБ») требует раскрытие балансовой стоимости акции на дату отчета, посчитанной как общая сумма активов за минусом нематериальных активов и общей суммы обязательств, разделенная на общее количество акций. По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 гг. балансовая стоимость одной простой акции составляла:

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Активы, всего	49,784,594	27,465,767
Нематериальные активы	(3,116)	(3,555)
Обязательства, всего	<u>(79,249,429)</u>	<u>(54,216,916)</u>
Итого чистые обязательства	<u>(29,467,951)</u>	<u>(26,754,704)</u>
Количество обыкновенных акций для расчета балансовой стоимости акций	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
Балансовая стоимость одной простой акции, (в тенге)	<u>(294,680)</u>	<u>(267,547)</u>

19. ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ

Основными рисками Компании являются валютный риск и риск ликвидности. Компания не использует сложные финансовые инструменты, деривативы для покрытия данных рисков.

а. Основные категории финансовых инструментов

Основные финансовые обязательства Компании состоят из займов, задолженности по вознаграждению и торговой кредиторской задолженности. Основная цель данных финансовых инструментов – привлечение финансовых средств для деятельности Компании. Компания имеет различные финансовые активы, такие как дебиторская задолженность и денежные средства.

Классификация финансовых инструментов по категориям и балансовой стоимости, представлена следующим образом:

	31 декабря 2017 г.	30 декабря 2016 г.
Финансовые активы:		
Дебиторская задолженность (Примечание 12)	864,398	810,121
Прочие долгосрочные финансовые активы (Примечание 10)	22,687,507	254,754
Денежные средства и их эквиваленты (Примечание 13)	359,227	42,443
Прочие текущие активы	457,376	4,856
Прочие краткосрочные финансовые активы	<u>115,000</u>	<u>-</u>
	<u>24,483,508</u>	<u>1,112,174</u>
Финансовые обязательства:		
Займы (Примечание 16)	(73,547,742)	(48,171,939)
Прочие долгосрочные финансовые обязательства (Примечание 15)	(3,289,658)	(3,507,121)
Торговая кредиторская задолженность (Примечание 17)	(1,171,091)	(1,484,517)
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	<u>(934,500)</u>	<u>(601,330)</u>
	<u>(78,942,991)</u>	<u>(53,764,907)</u>
Финансовые обязательства	<u>(54,459,483)</u>	<u>(52,652,733)</u>

20. УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ


Данная финансовая отчетность была утверждена и одобрена для выпуска руководством Компании 28 апреля 2018 г.

От имени руководства Компании:


Мадиган А.Т.
 Генеральный директор

28 апреля 2018 г.
 г. Актау, Республика Казахстан




Кизамбаева Р.У.
 И.о. Главного бухгалтера

28 апреля 2018 г.
 г. Актау, Республика Казахстан