

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ И ОСНОВА ПОДГОТОВКИ

Акционерное общество, было создано в результате преобразования ТОО «Ансаган Петролеум» (БИН 101240012013, расположенного по адресу: РК, 050000, г.Алматы, ул.Толе би, д 63) в связи с чем является правопреемником всего имущества, всех прав и обязательств ТОО «Ансаган Петролеум».

Юридическое название	«Ансаган Петролеум»
Юридический адрес	Республика Казахстан, 130000, Мангистауская область, г.Актау, ПромЗона, здание ТОО «КазАзот»
№ Регистрации	Справка о государственной регистрацией юридического лица б/н от 22.05.2015г. выдана Управлением юстиции города Актау
Юридический статус	Акционерное общество

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ

АО "Ансаган Петролеум" обладает следующей лицензией:

Наименование организации	Номер и дата лицензии, орган выдавший	Вид деятельности (работ, услуг), на которые выдана лицензия	Срок действия лицензии
АО "Ансаган Петролеум"	№15012357 от 01.07.2015 года, выдана Комитетом экологического регулирования, контроля и государственной инспекции в нефтегазовом комплексе Министерства Энергетики Республики Казахстан	Занятие на проектирование (технологическое и (или) эксплуатацию горных (разведка, добыча полезных ископаемых) нефтехимических производств, эксплуатацию магистральных газопроводов, нефтепроводов, нефтепродуктопроводов в сфере нефти и газа	бессрочно

Компания имеет лицензию №15012357 от 01 июля 2015 года на технологическое проектирование и эксплуатацию нефтяного месторождения (разведка, добыча углеводородного сырья), Геологический отвод №13009168 от 11 июня 2013 года.

05 июня 2013 года Компания заключила соглашение с ТОО "Кор-Таж" (РК, г. Алматы) 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 - регистрационный №1483 от 04 августа 2004 года (далее – Контракт на недропользование). Между ТОО "Кор-Таж" и Министерством нефти и газа Республики Казахстан были заключены Дополнения к Контракту на недропользование №1 (Регистрационный номер 3597-УВС) от 08 сентября 2010 года и №2 (Регистрационный номер 3761-УВС) от 13 декабря 2011 года.

07 июня 2013 года было подписано Дополнение №3 (Регистрационный номер 3915-УВС) к Контракту на недропользование между Министерством нефти и газа Республики Казахстан, ТОО "Кор-Таж" и ТОО "Ансаган Петролеум", согласно которому права на недропользование были переданы Компании.

29 августа 2013 года было подписано Дополнение №4 (Регистрационный номер 3945-УВС) к Контракту на недропользование "О продлении срока разведки" с учетом продления для оценки до 04 августа 2015 года.

В Дополнении №5 от 15 ноября 2013 года 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 года, №119 РД-УВС.

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

07 февраля 2014 года было заключено дополнение №6 (Регистрационный номер 3995-УВС) к Контракту на недропользование, относительно изменений рабочей программы.

В апреле 2014 года Компания получила отчет об оценке запасов сырой нефти, подготовленный ТОО "Проектный институт OPTIMUM" (РК, г. Актау) и 02 июля 2014 года Регулирующие органы утвердили запасы сырой нефти месторождения, далее Компания перешла на стадию добычи.

02 июля 2014 года Компания получила Протокол №1432-14-У заседания Государственной комиссии по запасам полезных ископаемых при Министерстве индустрии и новых технологий РК о подсчете запасов полезных ископаемых месторождения Северо-Западный Жетыбай Мангистауской области Республики Казахстан.

В декабре 2014 года Компания и Министерство Энергетики Республики Казахстан заключили Дополнение №7 (Регистрационный номер 4081-УВС-МЭ) к Контракту на недропользование относительно расширения геологического отвода, поисково-разведочных работ, открытием новых продуктивных структур Т2 (Ушкую и Западный Ушкую) и изменения рабочей программы на 2014-2015 годы.

В январе 2015 года Компания начала транспортировку сырой нефти через нефтепровод по соглашению с АО "КазТрансОйл" от 20 ноября 2014 года.

30 января 2015 года Компания и Министерство Энергетики Республики Казахстан подписали Дополнение №8 (Регистрационный номер 4103-УВС-МЭ РК) к Контракту на недропользование относительно добычи сырой нефти, дополнений к рабочей программе на 2014-2024 годы и разрешение на экспорт нефти.

В марте 2015 года Компания стала продавать на экспорт сырую нефть Vitol Central Asia S.A. (Швейцария, г. Женева) в соответствии с договором поставки, подписанным с данной компанией 20 ноября 2014 года.

22 мая 2015 года ТОО "Ансаган Петролеум" прошло процедуру преобразования в АО "Ансаган Петролеум" (Справка о государственной регистрации юридического лица от 22 мая 2015 года, БИН 101240012013).

18 июня 2015 года Компания и Министерство Энергетики Республики Казахстан подписали Дополнение №9 (Регистрационный номер 4153-УВС-МЭ) к Контракту на недропользование в связи с преобразованием Компании в акционерное общество.

07 сентября 2015 года Компанией было получено от Министерства Энергетики Республики Казахстан разрешение на обращение простых акций АО "Ансаган Петролеум" на АО "Казахстанская фондовая биржа" (Протокольное решение Экспертной комиссии №12/МЭ от 10 июля 2015 года).

3. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ ЭМИТЕНТА

1. Количество объявленных акций

По состоянию на 30 сентября 2015 года количество объявленных акций АО "Ансаган Петролеум" составляет 100 000,00 (сто тысяч) штук простых акций, НИН KZ1C60050016.

Привилегированные акции Обществом не выпускались.

Номинальная стоимость акций, оплаченных учредителями –39 241,73828 (тридцать девять тысяч двести сорок одна целая, 73828 сто тысячных) тенге за одну акцию.

2. Сведения о государственной регистрации выпуска акций

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

Выпуск объявленных акций Общества зарегистрирован Национальным Банком Республики Казахстан за номером А6005 от 21 июля 2015 года и внесен в Государственный реестр ценных бумаг.

3. Количество размещенных акций по состоянию на 30 сентября 2015 года

№	Фамилия, имя, отчество, год рождения учредителя - физического лица	Количество и вид акций, предварительно оплаченных учредителем (учредителями)	% владения
1	Идрисов Динмухамет Аппазович, 1964 г.р.	44 000 простых акций	44%
2	Баймурзаева Венера Хамитовна, 1961 г.р.	16 000 простых акций	16%
3	Аблазимов Бахаридин Нугманович, 1969 г.р.	30 000 простых акций	30%
4	Достыбаев Ержан Нурбекович, 1973 г.р.	10 000 простых акций	10%
	Итого	100 000 простых акций	100%

4. Количество выкупленных акций Общества или находящихся в собственности его дочерних организаций

На 30 сентября 2015 года АО "Ансаган Петролеум" не имеет выкупленных акций, или акций, находящихся в собственности его дочерних организаций.

Основа представления

Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО»), выпущенными Комитетом по Международным стандартам финансовой отчетности («КМСФО») и Интерпретациями, выпущенными Комитетом по интерпретациям международных стандартов финансовой отчетности («КИМСФО»).

Функциональной валютой и валютой представления

Функциональной валютой и валютой представления финансовой отчетности Компании является тенге. Цифры были округлены до ближайшей тысячи тенге, если не указано иное.

Пересчет иностранных валют

Операции в валюте, отличной от функциональной валюты Компании, отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. На каждую отчетную дату денежные активы и обязательства, представленные в иностранной валюте, пересчитываются по курсу на дату составления отчета о финансовом положении Компании. Не денежные активы и обязательства, отраженные по первоначальной стоимости, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату совершения сделки. Курсовые разницы, возникающие в результате изменений в курсах валют, отражаются в отчете о доходах и расходах и прочем совокупном доходе.

Средние обменные курсы иностранных валют установлены Казахстанской фондовой биржей - (далее – «KASE») – используются, как официальная курсовая ставка в Республики Казахстан.

Обменные курсы иностранных валют, используемые в финансовой отчетности, представлены следующим образом:

30 сентября 2015 г.

270,40 тенге/доллар США

31 декабря 2014 г.

182,35 тенге/доллар США

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Компания применяет метод начисления амортизации пропорционально добыче, исходя из общих доказанных запасов. Компания использует оценку доказанных разработанных запасов нефти категории С1, для расчета амортизации нефтегазовых активов. Последняя оценка запасов нефти была проведена 1 апреля 2014 г. Движение в основных средствах за периоды, закончившиеся 30 сентября 2015 и 2014 годов, представлено следующим образом:

	Здания, сооружения и основные средства для добычи нефти	Машины и оборудование	Прочие нефтегазовые 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	618,850	315,257	40,707	53,702	65,317	1,093,833
Перенос с незавершенного строительства (Применение 8)	4,440,583	125,264	-	-	65,414	4,600,961
Прочие поступления (вознаграждения капитализированные)	47,138	484	-	-	3,963	51,585
Выбытия	(1,190,897)	(531,829)	-	(5,848)	(631,186)	(2,359,760)
На 30 сентября 2015 г.	14,140,592	695,095	6,579,461	117,498	285,768	21,818,414
Накопленный износ:	(52,037)	(26,117)	(21,206)	(8,419)	(10,999)	(118,778)
На 1 января 2015 г.	(114,504)	(30,827)	(45,428)	(5,761)	(22,575)	(219,095)
Начислено за период	6,197	18,707	-	-	10,057	34,961
Выбытия	(160,344)	(38,238)	(66,634)	(14,180)	(23,516)	(302,912)
На 30 сентября 2015 г.						
Балансовая стоимость:						
На 1 января 2015 г.	10,202,881	759,802	6,517,548	61,225	771,561	18,313,017
На 30 сентября 2015 г.	13,980,248	656,857	6,512,827	103,318	262,252	21,515,502

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

5. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

	30.09.2015 г.	31.12.2014 г.
На 1 января	-	-
Поступило	172,543	7,969,562
Поступило из товарно- материальных запасов	42 689	301,852
Поступило из разведочных и оценочных активов	8,574,394	3,511,342
Капитализированные расходы по займам (Примечание 14)	0	496,548
Переведено в основные средства (Примечания 1)	(4,600,962)	(3,704,910)
На 30 сентября 2015 г.	<u>4,188,664</u>	<u>8,574,394</u>

6. НДС к возмещению

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Налог на добавленную стоимость	<u>2 655 573</u>	<u>2 703 207</u>
На 30 сентября 2015 г.	2 655 573	2 703 207

НДС к возмещению от 30.09.2015 г. на сумму 2 655 573 тыс.тенге образовалось за счет превышения суммы НДС относимого в зачет от приобретенных работ и услуг в Республике Казахстан и оплаченных сумм по Таможенному Союзу.

7. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Депозит, ограниченный в использовании	222,754	222,754
Депозит в банке	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
На 30 сентября 2015г.	<u>232,754</u>	<u>232,754</u>

На 30 сентября 2015 г. у Компании имеется депозит, ограниченный в использовании в АО «Qazaq Banki» на сумму 222,754 тыс. тенге (на 31 декабря 2014 г.: 222,754 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.

На 30 сентября 2015 г. у Компании имеется депозит в банке АО "Qazaq Banki" на сумму 15,529 тыс. тенге, со сроком до 13 декабря 2016 г., с фиксированной процентной ставкой 8% годовых и с минимальным неснижаемым остатком 10,000 тыс. тенге. Сумма 5,529 тыс.тенге представляет собой депозит, отраженные как прочие краткосрочные финансовые активы.

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

8. ТОВАРНО – МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Готовая продукция - сырая нефть	125,020	483,270
Трубы и насосное оборудование	221,466	214,319
Сырье и материалы	43,298	58,469
Прочее	8,421	24,297
	<u>398,205</u>	<u>780,355</u>
Резерв на корректировку чистой стоимости реализации (готовая продукция)		(248,780)
		<u><u>531,575</u></u>

9. ТОРГОВО ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2015г.	31 декабря 2014г
Торговая дебиторская задолженность	2,367,663	26,695
	<u>2,367,663</u>	<u>26,695</u>

Три крупных контрагентов по торговой дебиторской задолженности:

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Oil Preparation Terminal TOO	1,706,723	-
Vitol Central Asia S.A.	644,950	-
Agara Group TOO	10,812	20,811
Прочие	5,178	5,884
	<u>2,367,663</u>	<u>26,695</u>

10. АВАНСЫ ВЫПЛАЧЕННЫЕ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Предоплата за товары и услуги	157,196	142,692
	<u>157,196</u>	<u>142,692</u>
От 1 до 3 месяцев	102,967	16,885
От 3 до 6 месяцев	6,814	0,127
От 6 до 9 месяцев	47,415	125,680
	<u>157,196</u>	<u>142,692</u>
Пять крупных дебиторов по авансам выплаченным:	30 сентября 2015г.	31 декабря 2014 г.
ТриасМунайГаз TOO	30,000	-
Департамент таможенного контроля по г. Актау	26,692	-
Астанинская трубная компания TOO	21,112	-
WestEcoTrans	16,680	16,680
Халибуртон Казахстан TOO	4,102	-
Энергомашстрой TOO	-	100,000
High Level TOO	-	15,033
Прочие	58,609	10,979
	<u>157,195</u>	<u>142,692</u>

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах, в тенге	10,630	134,803
Денежные средства на сберегательных счетах, в долларах США		9,254
Денежные средства на текущих банковских счетах, в долларах США	10,607	221
Денежные средства в кассе	40	162
Итого	21,277	144,440

12. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Чистая прибыль за период	-14,342,988	-
Прибыль, использованная для расчета базовой прибыли на акцию	-14,342,988	-
Средневзвешенное количество простых акций для расчета базовой прибыли на акцию	100.000	-
Базовая прибыль на акцию	-143	

БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ ОДНОЙ ПРОСТОЙ АКЦИИ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Активы, всего	31,566,623	-
Нематериальные активы	5,404	-
Обязательства, всего	41,220,284	-
Итого чистые активы	-9,659,065	-
Средневзвешенное количество простых акций для расчета базовой прибыли на акцию	100.000	-
Балансовая стоимость одной простой акции	-96.591	

13. ЗАЙМЫ

	Ставка вознаграждения	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Dragon Fortune PTE Ltd.	9.75%+ 1 г.		
АО «Qazaq Banki»	ЛИБОР	13,231,747	8,923,110
АО «Qazaq Banki»	11.5%	-	2,200,000
АО «Qazaq Banki»	7.5%	18,822,300	6,746,950
		3,453,996	956,083
		35,508,043	18,826,143

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

На 30 сентября 2015 и 2014 гг. займы и вознаграждение к уплате представлены следующим образом:

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Займы:		
Краткосрочная часть	9,902,398	2,917,836
Долгосрочная часть	22,151,649	14,952,224
	<u>32,054,047</u>	<u>17,870,060</u>
Вознаграждения к уплате:		
Краткосрочная часть	3,439,096	941,183
Долгосрочная часть	14,900	14,900
	<u>3,453,996</u>	<u>956,083</u>

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 9.75% + 1 мес. ЛИБОР и датой погашения 23 апреля 2014 г. 25 ноября 2013 г. Компания получила 20,000 тыс. долларов США по займу. 29 января 2014 г. и 20 марта 2014 г. Компания получила 10,000 тыс. долларов США и 10,000 тыс. долларов США по займу, соответственно. 15 апреля 2014 г. Компания подписала дополнительное соглашение по займу с Dragon Fortune PTE Ltd о продлении срока до 19 апреля 2019 г. 10 июля 2014 г. Компания получила займ на сумму 8,934 тыс. долларов США. Всего получено 48,934 тыс. долларов США.

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. В августе и сентябре 2014 г. Компания получила всю сумму данной кредитной линии.

11 марта 2015 г. Компания подписала дополнительное соглашение по кредитной линии с датой 13 августа 2014 г. с увеличением кредитной линии до 71,470 тыс. долларов США со ставкой вознаграждения в размере 7.5%. На 30 сентября 2015 г. Компания получила 69,609 тыс. долларов США по данной кредитной линии.

На 30 сентября 2015 г. личные банковские депозиты владельцев Компании в АО «Qazaq Banki» в общей сумме 74,569 тыс. долларов США являлись обеспечением исполнения обязательств по данной кредитной линии.

14. ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ЛИКВИДАЦИИ И ВОССТАНОВЛЕНИЮ МЕСТОРОЖДЕНИЯ

	30.09.2015 г.	2014 г.
На 31.12.2014г	311,084	309,343
Первоначальное признание		-
Расходы по приросту обязательства		21,654
Изменение в допущениях		(19,913)
На 30 сентября 2015г	<u>311,084</u>	<u>311,084</u>

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

Руководство полагает, что обязательство по ликвидации и восстановлению месторождений должны быть признаны по будущим расходам по оставшимся 22 скважинам, расположенным на месторождении Жетыбай Северо - Западный по состоянию на 30 сентября 2015 г. (31 декабря 2014 г.: 22 скважины). Руководство полагает, что данное обязательство, вероятнее всего, будет исполнено на этапах завершения добычи на данном месторождении, ожидаемое в 2024 г.

15. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Обязатель- ство по возмещению исторических затрат	Обязатель- ство по социальной инфраструк- туре	Обязатель- ство по обучению	Итого
На 1 января 2015 г.	1,804,754	77,723	949,145	2,831,622
Первоначальное признание				
Расходы по приросту обязательств (Примечание 7)	108,887			108,887
Убыток от курсовых разниц	356,747	37,530	458,307	852,584
Реклассификация в краткосрочную часть	(225,716)			(225,717)
На 30 сентября 2015 г.	2,044,672	115,253	1,407,452	3,567,377

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 вносить средства по социальной инфраструктуре в Мангистауской области и по программе обучения сотрудников.

В течение 2014 г. Компания утвердила новую рабочую программу за 2014–2024 гг. по возмещению определенных исторических затрат, понесенных Правительством по месторождению Жетыбай Северо-Западному (Примечание 1) и по увеличению обязательств по социальной инфраструктуре и программе обучения сотрудников. При первоначальном признании справедливая стоимость этих обязательств была капитализирована в состав прочих нефтегазовых активов с соответствующим увеличением этих обязательств.

На 30 сентября 2015 г. номинальная стоимость по возмещению исторических затрат составляет 5,631 тыс. долларов США и 1,562,614 тыс. тенге, номинальная стоимость обязательства по социальной инфраструктуре составляет 700 тыс. долларов США, и номинальная стоимость по программе обучения сотрудников составляет 7,518 тыс. долларов США.

Данные обязательства отражены по исторической стоимости, дисконтированной по ставке 7% (2013 г.: 7%).

16. ТОРГОВАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1,13,363	3,530,674
Задолженность связанным сторонам	-	34,040
	1,133,363	3,564,714

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

	30 сентября 2015г.	31 декабря 2014 г.
К оплате в течение 3 месяцев	335,532	3,092,335
К оплате в течение от 3 до 6 месяцев	41,350	208,091
К оплате в течение от 6 до 12 месяцев	756,481	264,288
	1,133,363	3,564,714

Пять крупных контрагентов по торговой кредиторской задолженности:

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014г.
ТОО Мунай Сервис LTD ТОО	282,821	2,585,900
Фрак Джет ТОО	176,910	124,999
ЭнергоМашстрой ТОО	134,800	-
БатысГеоЗерттеу ТОО	70,747	143,061
Юго-Восточная сервисная группа ТОО	80,747	-
Актауская нефтяная сервисная компания ТОО	56,882	-
Эмбаунайавтоматика ТОО	52,789	16,000
Каскор-СМУ ТОО	38,266	48,266
Актау Электро ТОО	17,280	97,436
Проектный институт Оптимум ТОО	-	98,872
Прочие	222,394	450,180
	1,133,363	3,564,714

17.ПРОЧИЕ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Обязательство по историческим затратам (краткосрочная часть)	309,638	295,842
Обязательство по обучению (краткосрочная часть)	178,391	126,916
Обязательства по налогам	159,899	76,246
Обязательство по зарплате и соответствующим отчислениям	28,742	14,318
Обязательство по социальной инфраструктуре (краткосрочная часть)	18,928	12,765
Прочая кредиторская задолженность	289	-
Прочие	4,530	11,502
	700,417	537,589

18.ДОХОД ОТ РЕАЛИЗАЦИЙ ПРОДУКЦИИ

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014г.
Экспортные продажи сырой нефти	2,293,502	-
Внутренние продажи сырой нефти	79,543	152,590
	2,373,045	152,590

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

В течение 9 месяцев 2015 года добыча сырой нефти составила 30,637 тонны (в течение 9 месяцев 2014: 7,637 тонн), реализация составила 35,376 тонны нефти (9 месяцев 2014 года: 7,537 тонны нефти).

19. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ

	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Услуги сторонних организаций	608,660	87,364
Заработная плата и соответствующие налоги	187,617	60,247
Товарно-материальные запасы	92,998	37,385
Износ и амортизация	200,536	27,470
Налоговые расходы	172,214	1,005
Налог на добычу полезных ископаемых	118,498	7,440
Прочее	156,008	4,877
Изменения в запасах сырой нефти	95,733	-5,490
	<u>1,632,264</u>	<u>220,298</u>

20. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	30.09.2015 г.	30.09.2014 г.
Заработная плата и соответствующие начисления	213,578	154,889
Услуги сторонних организаций	107,902	67,220
Командировочные и представительские расходы	3,826	9,673
Товарно-материальные запасы	3,070	2,932
Износ и амортизация	3,744	3,707
Налоги и прочие платежи в бюджет	246	1,654
Прочее		5,340
	<u>332,366</u>	<u>245,416</u>

21. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИЙ

	30.09.2015	30.09.2014г
Рентный налог	296,863	-
Экспортная пошлина	393,454	-
Таможенные процедуры	2,515	-
Демередж	0,215	-
Прием и хранение сырой нефти	27,998	-
Подготовка нефти до товарной кондиций	27,998	-
Транспортировка нефти	417,789	-
Прочие расходы	10,671	-
	<u>1,177,503</u>	-

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 г.
(в тысячах тенге)

22.(ОТРИЦАТЕЛЬНАЯ)/ПОЛОЖИТЕЛЬНАЯ КУРСОВАЯ РАЗНИЦА

30.09.2015г. 30.09.2014г.

Доход от курсовой разницы	508,413	1,360,118
Расход от курсовой разницы	(12,645,453)	(2,013,764)
	(12,137,040)	(653,646)

2014 года Национальный банк Республики Казахстан провел корректировку курса тенге к доллару США и другим иностранным валютам. После корректировки обменный курс вырос с 156,56 к доллару США до 184,5 тенге к доллару США. Компания имеет существенный банковский заем, выраженный в долларах. Корректировка тенге привела к отрицательной курсовой разнице за 9 месяцев 2015 года -12,137,040 тыс.тенге (за 9 месяцев 2014:-653,646 тыс.тенге)

23.ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ

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

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 займы выданные, дебиторская задолженность и денежные средства.

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

	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Финансовые активы:		
Прочие долгосрочные финансовые активы (Примечание 9)	232,754	232,754
Денежные средства и их эквиваленты (Примечание 11)	21,277	144,440
Прочие краткосрочные финансовые активы (Примечание 12)	5,529	53,064
Дебиторская задолженность	2,367,663	26,695
Прочие текущие активы	9,271	4,138
	2,636,494	461,091
Финансовые обязательства:		
Займы (Примечание 14)	(35,508,043)	(18,826,143)
Торговая кредиторская задолженность (Примечание 15)	(1,133,363)	(3,564,714)
Прочие долгосрочные финансовые обязательства (Примечание 13)	(3,567,377)	(2,831,622)
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства (16)	(700,417)	(447,025)
Задолженность по зарплате и соответствующим отчислениям	(28,742)	(14,318)
	(40,937,944)	(25,683,822)
Финансовые обязательства	(38,301,450)	(25,222,731)


УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данная финансовая отчетность была утверждена и одобрена руководством компании на 28 октября 2015 года.


Серикбаев С.Б.
Генеральный директор

28 октября 2015 г.
 Актау, Республика Казахстан




Кайралиева К.Б.
Главный бухгалтер

28 октября 2015 г.
 Актау, Республика Казахстан