

**ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 Сентября 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 30 Сентября 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 30 сентября 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 30 сентября 2017 и 2016 гг. выплата дивидендов не производилась.

По состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. следующие физические лица являлись акционерами Компании:

	2016 г.		2015 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
	<u>100</u>	<u>3,924,174</u>	<u>100</u>	<u>3,924,174</u>

На 30 сентября 2017 и 2016 гг. общее количество сотрудников составляло 102 и 126 человек, соответственно.

2. ВЫРУЧКА

	За 9 месяцев закончившихся 30 сентября 2017г.	За 9 месяцев закончившихся 30 сентября 2016г.
Экспортные продажи сырой нефти	881,017	1,677,664
Внутренние продажи сырой нефти	45,535	32,589
	<u>926,552</u>	<u>1,710,253</u>

3. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ

	За 9 месяцев закончившихся 30 сентября 2017г.	За 9 месяцев закончившихся 30 сентября 2016г.
Износ и амортизация	410,291	875,898
Услуги сторонних организаций	163,749	436,368
Налоговые расходы	138,556	163,100
Заработная плата и соответствующие налоги	144,029	157,263
Налог на добычу полезных ископаемых	48,365	106,361
Товарно-материальные запасы	29,720	44,290
Прочие расходы	24,301	191,999
Изменения в запасах сырой нефти	7,057	-138,246
	<u>966,068</u>	<u>1,837,033</u>

АО «АНСАГАН ПЕТРОЛЕУМ»

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 Сентября 2017 г.
(в тысячах тенге)

4. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ

	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017г	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016г.
Таможенные процедуры	112,212	187,710
Транспортировка нефти	132,606	305,294
Рентный налог	74,388	75,541
Прием и хранение нефти	15,543	36,799
Подготовка сырой нефти до товарной кондиции	21,558	36,799
Прочие	7,665	7,988
	<u>363,972</u>	<u>650,131</u>

5. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017г	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016г
Заработная плата и соответствующие начисления	80,642	184,574
Услуги сторонних организаций	35,437	103,046
Командировочные и представительские расходы	2,931	5,311
Износ и амортизация	2,966	3,639
Товарно-материальные запасы	668	1,911
Налоги и прочие платежи в бюджет	1,589	571
Прочее	800	529
	<u>125,033</u>	<u>299,581</u>

6. ФИНАНСОВЫЕ РАСХОДЫ

	За 9 месяцев, 30 сентября 2017 г.	За 9 месяцев, 30 сентября 2016 г.
Расходы по процентам (Примечание 16)	1,682,333	2,728,346
Расходы по процентам, начисленным за ранний платеж	1,934	703
Расходы по приросту обязательства по возмещению исторических затрат (Примечание 15)	117,090	122,588
Расходы по приросту обязательства по обучению (Примечание 15)		48,093
Расходы по приросту обязательства по ликвидации и восстановлению месторождения (Примечание 14)		1,947
Расходы по приросту обязательства по социальной инфраструктуре (Примечание 14)		5,409
	<u>1,801,357</u>	<u>2,917,449</u>

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

	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017г	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016г
Доход от курсовой разницы	4,341,402	9,258,634
Убыток от курсовой разницы	(5,522,467)	(8,522,523)
	<u>1,181,065</u>	<u>706,111</u>

8. 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	-	-	-	12,247	-	12,247
Выбытие	-	-	-	(36,451)	-	(36,451)
На 30 сентября 2017 г.	14,248,552	730,750	6,157,615	91,786	685,313	21,914,016
Накопленный износ:						
На 1 января 2017 г.	(2,472,072)	(140,529)	(182,500)	(28,341)	(100,940)	(2,924,382)
Начислено за период	(329,859)	(25,498)	(19,341)	665	(30,877)	(404,910)
Выбытие	-	-	-	-	-	-
Накопленный износ: На 30 сентября 2017 г.	(2,801,930)	(166,027)	(201,840)	(27,677)	(131,817)	(3,329,292)
На 31 декабря 2016 г.	11,776,481	590,221	5,975,116	87,649	584,372	19,013,838
На 30 сентября 2017 г.	11,446,622	564,723	5,955,775	64,109	553,495	18,584,724

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 30 сентября 2017 г.:

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

9. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января	4,093,869	4,189,830
Поступило		17,730
Поступило от товарно-материальных запасов	187	8,259
Капитализированные расходы по займам (Примечание 16)	-	-
Переведено в основные средства (Примечания 8)		<u>(121,950)</u>
На 30 сентября	<u>4,094,056</u>	<u>4,093,869</u>

10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Депозит, ограниченный в использовании	<u>254,754</u>	<u>254,754</u>
	<u>254,754</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.

11. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Готовая продукция - сырая нефть	204,193	340,189
Трубы и насосное оборудование	170,610	164,258
Сырье и материалы	22,293	25,636
Прочее	<u>2,348</u>	<u>-</u>
	399,444	530,083
Резерв на корректировку к чистой стоимости реализации (готовая продукция)		<u>(123,219)</u>
		<u>406,864</u>

12. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дебиторская задолженность	874,508	811,121
За минусом: Резерва по сомнительной задолженности	<u>(1,002)</u>	<u>(1,000)</u>
	<u>873,506</u>	<u>810,121</u>
Текущая	873,506	810,121
Долгосрочная	<u>-</u>	<u>-</u>

За период, закончившиеся 30 сентября 2017 и 2016 гг., движение в резерве по сомнительной задолженности представлено следующим образом:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января	1,000	21,140
Сторно за год	-	(20,140)
Начисление за год	-	-
На 30 сентября	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>

Дебиторская задолженность по срокам возникновения представлена следующим образом:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
До 3-х месяцев	117,464	59,012
Более 3 месяцев	-	21,806
Более 12 месяцев	757,044	730,303
	<u>874,508</u>	<u>811,121</u>

По состоянию на 30 сентября 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 30 сентября 2017 и 2016 гг.:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	874,508	811,121
Доллар США	-	-
	<u>874,508</u>	<u>811,121</u>

13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах, в тенге	1,334	42,254
Денежные средства на сберегательных счетах, в тенге	666,400	-
Денежные средства на текущих банковских счетах, в долларах США	120,299	-
Денежные средства в кассе	63	189
	<u>788,096</u>	<u>42,443</u>

14. ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПО ЛИКВИДАЦИИ И ВОССТАНОВЛЕНИЮ МЕСТОРОЖДЕНИЯ

	30 сентября 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 30 сентября	<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 30 сентября 2017 и 2016 гг.. 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 2017 г.	1,957,789	117,505	1,431,827	3,507,121
Расходы по приросту обязательств (Примечание 6)	117,090			117,090
Доход от курсовой разницы, нетто	18,896	2,521	30,718	52,135
Реклассификация в краткосрочную часть	-244,988			-244,988
На 30 сентября 2017 г.	<u>1,848,787</u>	<u>120,026</u>	<u>1,462,545</u>	<u>3,431,358</u>

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 30 сентября 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%).

16. ЗАЙМЫ

	Ставка вознаграж- дения	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Dragon Fortune PTE Ltd.	2%+ 1 год		
АО «Qazaq Banki»	ЛИБОР	16,658,593	16,308,715
Идрисов Д.А.	7.5%	23,697,026	23,199,321
Вознаграждение к уплате		1,000,000	-
		<u>10,625,450</u>	<u>8,663,903</u>
		<u>51,981,069</u>	<u>48,171,939</u>
		30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
На 1 января		48,171,963	45,467,367
Поступления		1,000,000	-
Начисление вознаграждений		1,682,732	3,629,312
(Доход)/убыток от курсовой разницы, нетто		1,126,374	(924,740)
На 30 сентября 2017		<u>51,981,069</u>	<u>48,171,939</u>

На 30 сентября 2017 и 2016 гг. займы и вознаграждение к уплате представлены следующим образом:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочная часть:		
Займы	24,697,026	23,199,321
Вознаграждение к уплате	<u>5,063,297</u>	<u>3,658,857</u>
	<u>29,760,323</u>	<u>26,858,178</u>
Долгосрочная часть:		
Займы	16,658,593	16,308,715
Вознаграждение к уплате	<u>5,562,153</u>	<u>5,005,046</u>
	<u>22,220,746</u>	<u>21,313,761</u>

В на 30 сентября 2017 г. не было вознаграждения к уплате капитализировано на незавершенное строительство (2016 г.: -) и отнесено на прибыль и убытки в размере 5,063,297 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 9.75% + 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.

17. ТОРГОВАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2017г.	31 декабря 2016 г.
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1,116,859	1,484,517
	<u>1,116,859</u>	<u>1,484,517</u>

Торговая кредиторская задолженность Компании была выражена в следующих валютах на 30 сентября 2017 и 2016 гг.:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	1,111,392	1,474,431
Доллар США	5,467	10,086
	<u>1,116,859</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.

18. ПРОЧИЕ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Обязательство по историческим затратам (краткосрочная часть)	671,163	415,141
Обязательства по налогам	121,401	145,570
Авансы полученные	-	116,621
Обязательство по социальной инфраструктуре (краткосрочная часть)	23,830	23,330
Обязательство по обучению (краткосрочная часть)	21,835	22,702
Обязательство по зарплате и соответствующим отчислениям	16,581	18,716
Прочая кредиторская задолженность	5,722	4,820
	<u>860,532</u>	<u>746,900</u>

19. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 30 сентября 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 30 сентября 2017 г., выплаты по дивидендам не производились.

За год, закончившийся 30 сентября 2017 и 2016 гг., базовый убыток на одну простую акцию составлял:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Чистый убыток за период	(3,477,975)	(4,539,645)
Убыток, использованный для расчета базового убытка на акцию	<u>(3,477,975)</u>	<u>(4,539,645)</u>
Средневзвешенное количество обыкновенных акций для расчета базовой прибыли на акцию	100,00	100,000
Базовый убыток на акцию (в тыс. тенге)	<u>(34,78)</u>	<u>(45)</u>

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 30 сентября 2017 и 2016 гг. балансовая стоимость одной простой акции составляла:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Активы, всего	27,467,164	27,465,767
Нематериальные активы	(3,226)	(3,555)
Обязательства, всего	<u>(57,696,258)</u>	<u>(54,216,916)</u>
Итого чистые обязательства	<u>(30,232,320)</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>(302,323)</u>	<u>(267,547)</u>

20. 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:

	30 сентября 2017 г.	30 декабря 2016 г.
Финансовые активы:		
Дебиторская задолженность (Примечание 12)	873,506	810,121
Прочие долгосрочные финансовые активы (Примечание 10)	254,754	254,754
Денежные средства и их эквиваленты (Примечание 13)	121,696	42,443
Прочие текущие активы	113,722	4,856
Прочие краткосрочные финансовые активы	666,400	-
	<u>2,030,078</u>	<u>1,112,174</u>
Финансовые обязательства:		
Займы (Примечание 16)	(51,981,069)	(48,171,939)
Прочие долгосрочные финансовые обязательства (Примечание 15)	(3,431,358)	(3,507,121)
Торговая кредиторская задолженность (Примечание 17)	(1,116,859)	(1,484,517)
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	<u>(860,532)</u>	<u>(601,330)</u>
	<u>(57,389,818)</u>	<u>(53,764,907)</u>
Финансовые обязательства	<u>(55,359,741)</u>	<u>(52,652,733)</u>

21. УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ


Данная финансовая отчетность была утверждена и одобрена для выпуска руководством Компании 20 октября 2017 г.

От имени руководства Компании:


Мадиган А.Т.
Генеральный директор

20 октября 2017 г.
г. Актау, Республика Казахстан




Аналбаева Г.Д.
И.о. Главного бухгалтера

20 октября 2017 г.
г. Актау, Республика Казахстан