

АО «KM Gold»

Консолидированная финансовая отчетность
за 9 месяцев, закончившихся
30 сентября 2016 года

Содержание

Консолидированный отчет о финансовом положении	3
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	4
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	5
Консолидированный отчет о движении денежных средств	6
Примечания к консолидированной финансовой отчетности	7

тыс. тенге

Примечание 30 сентября 2016 31 декабря 2015

АКТИВЫ

	Примечание	30 сентября 2016	31 декабря 2015
Основные средства	10	18 720	19 590
Нематериальные активы	11	33	88
Геологоразведочные активы		63 148	77 613
Долгосрочные активы		81 901	97 291
Запасы	12	-	59 327
Активы по текущему подоходному налогу		7 543	6 303
Дебиторская задолженность связанных сторон		957 265	970 463
Торговая и прочая дебиторская задолженность	13	33 257	16 355
Текущие займы выданные	14	1 978 321	1 137 113
Предоплаты (авансы выданные)	15	74 895	66 570
Денежные средства и их эквиваленты	16	14 558	270 856
Активы, предназначенные для продажи	17	5 300	96 365
Краткосрочные активы		3 071 138	2 623 352
Итого активов		3 153 038	2 720 643

Капитал

Уставный капитал		48 560	48 560
Нераспределенная прибыль	-	379 567	569 909
Капитал, причитающийся собственникам Компании	-	331 007	521 349
Неконтролирующая доля	-	14 532	10 699
Итого капитала	-	345 539	532 048

Обязательства

Отложенные налоговые обязательства		-	15 519
Долгосрочные обязательства		-	15 519
Банковские овердрафты			
Кредиты и займы	18	3 448 917	3 048 046
Торговая и прочая кредиторская задолженность		49 389	183 262
Резервы		-	4 312
Обязательства по текущему подоходному налогу		272	1 552
Краткосрочные обязательства		3 498 577	3 237 172
Итого обязательств		3 498 577	3 252 691
Итого капитала и обязательств		3 153 038	2 720 643

Балансовая стоимость одной простой акции		(10,80)	(16,63)
--	--	---------	---------

АО «KM Gold»
 Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 9 месяцев,
 закончившихся 30 сентября 2016 года

тыс. тенге	Примечание	9 месяцев 2016	9 месяцев 2015
Продолжающаяся деятельность			
Выручка	5	2,756	-
Себестоимость продаж	-	2,104	-
Валовая прибыль		652	-
Прочие доходы	6 (a)	463,631	-
Административные расходы	6 (b)	- 105,515	21,469
Прочие расходы	6 (c)	- 215,639	124,720
Результаты операционной деятельности		143,130	- 146,189
Финансовые доходы	7	60,013	-
Финансовые расходы	7	- 16,634	6,140
Чистые финансовые расходы		43,379	- 6,140
Доля в прибыли объектов инвестиций, учитываемых методом долевого участия (за вычетом подоходного налога)		-	-
Прибыль/(убыток) до налогообложения		186,509	- 152,329
Расход по подоходному налогу	9	-	-
Прибыль/(убыток) от продолжающейся деятельности		186,509	- 152,329
Общий совокупный доход (убыток), причитающийся:			
Собственникам Компании		190,341	- 152,329
Держателям неконтролирующих долей		- 3,833	-
		186,509	- 152,329
Прибыль на акцию			
Базовая прибыль на акцию (тенге)		5.95	- 4.76
Разводненная прибыль на акцию (тенге)		5.95	- 4.76

Консолидированная финансовая отчетность была утверждена руководством 14 ноября 2016 года и от имени руководства ее подписали:



Генеральный директор
 Чукубаев С. С.

Главный бухгалтер
 Туремуратова Т. А.

Показатели консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 17, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

АО «KM Gold»
 Консолидированный отчет об изменениях в капитале за 9 месяцев,
 закончившихся 30 сентября 2016 года

тыс. тенге

Примечание	Капитал, причитающийся собственникам Компании						
	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого	Неконтролирующая доля	Итого капитала		
Остаток на 1 января 2015 года согласно отчетности за предыдущий	48,560	-	145,803	-	97,243	2,777	100,020
Влияние изменений учетной политики	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 1 января 2015 года (пересчитанный)	48,560	-	145,803	-	97,243	2,777	100,020
Общий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль/(убыток) за отчетный год	-	-	424,106	-	424,106	7,922	432,028
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
Общий совокупный доход за отчетный год	-	-	424,106	-	424,106	7,922	432,028
Остаток на 31 декабря 2015 года	48,560	-	569,909	-	521,349	10,699	532,048
Общий совокупный доход за отчетный год	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль/(убыток) за 9 месяцев 2016 года	-	-	190,341	-	190,341	3,833	186,509
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-
Общий совокупный доход за отчетный год	-	-	190,341	-	190,341	3,833	186,509
Остаток на 30 сентября 2016 года	48,560	-	379,567	-	331,007	14,532	345,539

Показатели консолидированного отчета об изменениях в капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 17, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

тыс. тенге	Примечание	9 месяцев 2016	9 месяцев 2015
Денежные потоки от операционной деятельности			
Реализация товаров и услуг		74,269	22,688
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков		10,151	-
Прочие поступления		11,689	9,809
Платежи поставщикам за товары и услуги	-	98,605	11,593
Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	-	42,713	17,336
Выплаты по оплате труда	-	27,579	15,633
Подоходный налог и прочие платежи в бюджет	-	19,618	4,462
Прочие выплаты	-	32	5,480
Чистый поток денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности	-	92,437	22,007
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Поступления от продажи основных средств		-	1,280
Поступления от выплаты займов		206,701	-
Предоставление займов	-	412,289	-
Проценты полученные		-	-
Дивиденды полученные		-	-
Приобретение основных средств		-	74
Приобретение нематериальных активов		-	-
Приобретение геологоразведочных активов	-	27,500	-
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) инвестиционной деятельности	-	233,089	1,206
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления от выпуска акций		-	-
Привлечение заемных средств		251,099	20,500
Выплаты по заемным средствам	-	193,184	-
Дивиденды выплаченные		-	-
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) финансовой деятельности		57,915	20,500
Нетто увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	-	267,611	301
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		270,856	3,211
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		11,312	-
Денежные средства и их эквиваленты на 30 сентября		14,558	2,910

Показатели консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 7 - 17, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.