

**АО «Кожан»**

Промежуточная финансовая отчётность

*За первый квартал 2018 года*

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года

(в тыс. тенге)

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	31 марта 2018	31 декабря 2017
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>			
Нефтегазовые активы и права на недропользование	5	21 573 170	20 324 175
Основные средства	6	697 102	550 669
Незавершённое строительство	7	11 506 489	10 812 683
Разведочные и оценочные активы	8	2 170 047	2 149 427
Нематериальные активы		22 027	22 686
Отложенные налоговые активы	29	189 047	181 120
Прочие долгосрочные активы		743	811
Денежные средства, ограниченные в использовании	15	513 467	502 667
Займы выданные	11	585 000	585 000
		<b>37 257 092</b>	<b>35 129 238</b>
<b>Текущие активы</b>			
Товарно-материальные запасы	9	1 490 433	909 090
Торговая дебиторская задолженность	10	6 353 733	2 021 904
Займы выданные	11	3 259 189	3 107 050
Налоги к возмещению	12	1 800 808	1 466 720
Предоплата по подоходному налогу		-	144 374
Авансы выданные	13	1 218 652	934 783
Прочие краткосрочные активы	14	56 609	54 193
Денежные средства и их эквиваленты	15	1 210 736	315 326
		<b>15 390 160</b>	<b>8 953 440</b>
<b>Итого активы</b>		<b>52 647 252</b>	<b>44 082 678</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал</b>			
Акционерный капитал	16	10 748 046	10 748 046
Прочий капитал	16		
Нераспределённая прибыль	16	17 931 613	15 153 140
		<b>28 679 659</b>	<b>25 901 186</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	17	1 948 783	1 094 736
Резерв по ликвидации и восстановлению месторождений	18	610 325	598 357
Прочие долгосрочные обязательства	19	1 682 366	1 719 765
		<b>4 241 474</b>	<b>3 412 858</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Кредиты и займы	17	974	1 095
Торговая кредиторская задолженность	20	12 310 482	11 706 967
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	21	374 021	476 849
Авансы полученные		4 978 057	689 110
Корпоративный подоходный налог к уплате	29	28 014	
Прочие налоги к уплате	22	2 034 571	1 894 613
		<b>19 726 119</b>	<b>14 768 634</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>		<b>52 647 252</b>	<b>44 082 678</b>
Балансовая стоимость одной простой акции (в тенге)	16	2 666	2 408



*С. И. Мусин*  
Мусин Р. А.  
Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам

*Э. С. Кусниденова*  
Кусниденова Э. С.  
Главный бухгалтер

Прилагаемая учётная политика и пояснительные примечания на страницах 1-35 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчётности.

## ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года

(в тыс. тенге)

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года	За три месяца, закончившиеся 31 марта 2017 года
Доход от реализации продукции	23	8 466 978	6 568 817
Себестоимость реализованной продукции	24	(1 983 229)	(1 602 716)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>6 483 749</b>	<b>4 966 101</b>
Расходы по реализации	25	(2 659 450)	(2 323 478)
Общие и административные расходы	26	(206 564)	(188 049)
Финансовые затраты	27	(162 944)	(48 657)
Финансовые доходы	28	162 940	65 834
(Отрицательная) / положительная курсовая разница, нетто		(32 535)	(26 685)
Прочие доходы, нетто		5 699	(62)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>3 590 895</b>	<b>2 445 004</b>
Расходы по подоходному налогу	29	(812 422)	(283 608)
<b>Чистая прибыль за год</b>		<b>2 778 473</b>	<b>2 161 396</b>
<b>Итого совокупный доход за год</b>		<b>2 778 473</b>	<b>2 161 396</b>
<b>Прибыль на акцию</b>			
Базовая прибыль на акцию	16	0,259	0,201



Мусин Р. А.  
Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам

Кусниденова Э. С.  
Главный бухгалтер

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года

(в тыс. тенге)

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	Акционерный капитал	Прочий капитал	Нераспределённая прибыль	Итого
<b>На 1 января 2017 года</b>		<b>10 748 046</b>	-	<b>5 171 541</b>	<b>15 919 587</b>
Чистая прибыль		-	-	2 161 396	2 161 396
Итого совокупный доход за год		-	-	2 161 396	2 161 396
<b>На 31 марта 2017 года</b>		<b>10 748 046</b>	-	<b>7 332 937</b>	<b>18 080 983</b>
<b>На 1 января 2018 года</b>		<b>10 748 046</b>	-	<b>15 153 140</b>	<b>25 901 186</b>
Чистая прибыль за год		-	-	2 778 473	2 778 473
Итого совокупный доход за год		-	-	2 778 473	2 778 473
<b>На 31 марта 2018 года</b>		<b>10 748 046</b>	-	<b>17 931 613</b>	<b>28 679 659</b>



*Мусин*  
Мусин Р. А.  
Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам

*Куснидеева*  
Куснидеева Э. С.  
Главный бухгалтер

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года

(в тыс. тенге)

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года	За три месяца, закончившиеся 31 марта 2017 года
<b>Денежные потоки по операционной деятельности</b>			
Прибыль до налогообложения		3 590 895	2 445 004
<b>Корректировки на:</b>			
Износ, истощение и амортизация	24, 25, 26	805 143	398 481
Убыток от выбытия основных средств, нефтегазовых активов и списания непродуктивных скважин		-	-
Списание ТМЗ до справедливой стоимости		-	(5 293)
Финансовые затраты	27	162 945	48 657
Финансовые доходы	28	(162 939)	(65 834)
Нереализованная отрицательная / (положительная) курсовая разница, нетто		32 536	(65 996)
Резерв на обесценение дебиторской задолженности, авансов выданных и займов выданных		28	-
<b>Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале</b>		<b>4 428 608</b>	<b>2 755 019</b>
<b>Изменения в оборотном капитале</b>			
Изменения в торговой дебиторской задолженности, авансах выданных и прочих краткосрочных активах		(4 332 613)	283 463
Изменения в налогах к возмещению		(354 802)	477 036
Изменения в товарно-материальных запасах		(581 343)	222 433
Изменения в прочих долгосрочных активах		64	-
Изменения в торговой кредиторской задолженности		6 614 937	(58 115)
Изменения в прочей кредиторской задолженности и начисленных обязательствах		(88 577)	(41 482)
Изменения в прочих налогах к уплате		141 227	266 577
<b>Поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>5 827 501</b>	<b>3 904 931</b>
Подходный налог уплаченный		(644 704)	(202 500)
Выплата вознаграждения		(98 248)	-
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>		<b>5 084 549</b>	<b>3 702 431</b>
<b>Денежные потоки по инвестиционной деятельности</b>			
Возврат/(выдача) займов		-	(1 075 391)
Приобретение нефтегазовых активов		(24 000)	(108 095)
Приобретение основных средств		4 881 526	7 627
Приобретение разведочных и оценочных активов		(8 588)	(81 819)
Затраты на незавершенное строительство		(9 854 902)	(1 176 617)
Выдача займов		-	-
Депозит на ликвидацию и восстановление месторождений		-	(28 115)
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(5 005 964)</b>	<b>(2 462 410)</b>

Прилагаемая учетная политика и пояснительные примечания на страницах 1-35 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года

(в тыс. тенге)

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	За три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 года	За три месяца, закончившиеся 31 марта 2017 года
<b>Денежные потоки по финансовой деятельности</b>			
Получение займа		4 538 197	-
Погашение займа		(3 684 150)	-
<b>Чистые денежные средства, полученные от / (использованные) в финансовой деятельности</b>		<b>854 047</b>	<b>-</b>
Влияние изменения валютных курсов на денежные средства		(37 222)	(34 004)
<b>Чистое увеличение / (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>895 410</b>	<b>1 206 017</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты, на начало года</b>		<b>315 326</b>	<b>424 631</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты, на конец года</b>		<b>1 210 736</b>	<b>1 630 648</b>

Yu Longkun  
Генеральный директор

Мусин Р. А.  
Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам

Кусниденова Э. С.  
Главный бухгалтер