

**АО «МАТЕН ПЕТРОЛЕУМ»**

Консолидированная финансовая отчётность

*За год, закончившийся 31 декабря 2015 года,*

**СОДЕРЖАНИЕ**

---

**Консолидированная финансовая отчётность**

Консолидированный отчёт о финансовом положении .....	1
Консолидированный отчёт о совокупном доходе .....	2
Консолидированный отчёт об изменениях в капитале .....	3
Консолидированный отчёт о движении денежных средств .....	4-5
Примечания к консолидированной финансовой отчётности .....	6-41

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 31 декабря 2015 года

в тысячах тенге	Прим.	2015	2014
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>			
Нефтегазовые активы и права на недропользование	6	117.753.995	38.792.315
Основные средства	7	1.065.898	939.764
Незавершённое строительство	8	2.443.698	2.213.786
Нематериальные активы		64.753	30.542
Разведочные и оценочные активы	9	1.708.210	-
Прочие долгосрочные активы		31.810	33.981
Денежные средства, ограниченные в использовании	16	755.602	413.136
		<b>123.823.966</b>	<b>42.423.524</b>
<b>Текущие активы</b>			
Займ предоставленный	10	-	12.070.910
Товарно-материальные запасы	11	1.723.553	1.393.753
Торговая дебиторская задолженность	12	4.134.029	2.315.235
Налоги к возмещению	13	2.733.410	1.056.125
Авансы выданные	14	3.934.280	2.071.357
Прочие краткосрочные активы	15	1.428.080	1.466.410
Денежные средства и их эквиваленты	16	6.173.897	487.576
		<b>20.127.249</b>	<b>20.861.366</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>143.951.215</b>	<b>63.284.890</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал</b>			
Акционерный капитал	17	80.000	80.000
(Непокрытый убыток) / нераспределённая прибыль		(50.923.686)	15.755.349
		<b>(50.843.686)</b>	<b>15.835.349</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	18	33.947.000	25.301.063
Резерв по ликвидации и восстановлению месторождений	19	1.577.275	1.105.641
Обязательство по отсроченному налогу	20	22.934.152	5.525.302
Прочие долгосрочные обязательства	21	2.280.845	543.495
		<b>60.739.272</b>	<b>32.475.501</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Займы	18	129.821.788	8.944.721
Торговая кредиторская задолженность	22	1.320.629	3.186.644
Подходные налоги к уплате	23	458.246	396.412
Прочие налоги к уплате	24	1.558.284	2.119.913
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	25	896.682	326.350
		<b>134.055.629</b>	<b>14.974.040</b>
<b>ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>143.951.215</b>	<b>63.284.890</b>
Балансовая стоимость одной простой акции (в тенге)	17	(6.363.555)	1.975.601

Сяо Хуаньцин  
Генеральный директор



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

Кусниденова Э.С.  
Главный бухгалтер

Прилагаемая учётная политика и пояснительные примечания на страницах 6-41 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчётности.

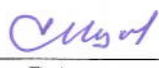
## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ


За год, закончившийся 31 декабря 2015 года

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	2015	2014
Доход от реализации продукции	26	37.684.022	60.906.196
Себестоимость реализованной продукции	27	(11.900.364)	(12.237.126)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>25.783.658</b>	<b>48.669.070</b>
Расходы по реализации	28	(15.238.383)	(21.450.330)
Общие и административные расходы	29	(2.033.977)	(4.454.236)
Финансовые доходы	30	524.462	1.780.371
Финансовые расходы	31	(3.611.555)	(1.695.055)
Отрицательная курсовая разница, нетто	32	(69.182.311)	(1.119.305)
Прочие расходы	33	(23.612)	(49.579)
<b>(Убыток) / прибыль до налогообложения</b>		<b>(63.781.718)</b>	<b>21.680.936</b>
Расходы по подоходному налогу	20	(2.897.317)	(5.186.553)
<b>Чистый (убыток) / прибыль за год</b>		<b>(66.679.035)</b>	<b>16.494.383</b>
<b>Итого совокупный (убыток) / доход за год</b>		<b>(66.679.035)</b>	<b>16.494.383</b>
<b>Прибыль на акцию</b>			
Базовый (убыток) / прибыль на акцию (в тенге)	17	(8.334.879)	2.061.798

  
 Сяо Хуаньцин  
 Генеральный директор




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

  
 Кусниденова Э.С.  
 Главный бухгалтер


## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ


За год, закончившийся 31 декабря 2015 года

в тысячах тенге	Прим.	Акционерный капитал	Нераспределённая прибыль	Итого собственный капитал
На 1 января 2014 года		80.000	16.940.966	17.020.966
Чистая прибыль за год		-	16.494.383	16.494.383
Итого совокупный доход за год		-	16.494.383	16.494.383
Дивиденды объявленные и выплаченные	17	-	(17.680.000)	(17.680.000)
На 31 декабря 2014 года		80.000	15.755.349	15.835.349
Чистый убыток за год		-	(66.679.035)	(66.679.035)
Итого совокупный убыток за год		-	(66.679.035)	(66.679.035)
На 31 декабря 2015 года		80.000	(50.923.686)	(50.843.686)

  
Сяо Хуаньцин  
Генеральный директор



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

  
Кусниденова Э.С.  
Главный бухгалтер

Прилагаемая учётная политика и пояснительные примечания на страницах 6-41 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчётности.

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

За год, закончившийся 31 декабря 2015года

<i>в тысячах тенге</i>	Прим.	2015	2014
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b> (Убыток) / прибыль до налогообложения		<b>(63.781.718)</b>	21.680.936
<b>Корректировки на:</b>			
Износ, истощение и амортизация	27, 28, 29,33	3.796.422	2.848.304
Убыток от выбытия основных средств, нефтегазовых активов и списания непродуктивных скважин	33	4.240	57.573
Финансовые расходы	31	3.611.555	1.695.055
Финансовые доходы	30	(524.462)	(1.780.371)
Отрицательная курсовая разница, нетто		69.799.191	1.281.348
Убыток от изменения в оценке обязательств по ликвидации и восстановлению месторождений	33	41.325	44.974
<b>Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале</b>		<b>12.946.553</b>	25.827.819
<b>Изменения в оборотном капитале</b>			
Изменения в торговой дебиторской задолженности, авансах выданных и прочих краткосрочных активах		(113.888)	3.099.987
Изменения в налогах к возмещению		(638.576)	42.109
Изменения в товарно-материальных запасах		95.675	(58.439)
Изменения в прочих долгосрочных активах		(41)	1.975
Изменения в торговой кредиторской задолженности		(705.824)	208.365
Изменения в прочей кредиторской задолженности и начисленных обязательствах		(62.778)	(417.906)
Изменения в прочих налогах к уплате		(1.590.458)	535.469
<b>Поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>9.930.663</b>	29.239.379
Подходный налог уплаченный		(2.185.873)	(9.534.848)
Налог на сверхприбыль уплаченный		(154.869)	(1.165.752)
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>		<b>7.589.921</b>	18.538.779
<b>Денежные потоки по инвестиционной деятельности</b>			
Займы работникам, за минусом погашений		2.212	1.080
Приобретение нефтегазовых активов	6	(38.606)	(54.948)
Приобретение основных средств		(23.227)	(118.740)
Затраты на незавершенное строительство		(5.138.972)	(7.000.076)
Приобретение нематериальных активов		(16.247)	(23.159)
Приобретение разведочных и оценочных активов		(72.452)	-
Поступления от выбытия основных средств и нефтегазовых активов		-	55.659
Поступления от приобретения дочерней организации	5	332.038	-
Приобретение дочерней организации	5	(63.962.052)	-
Тендерная гарантия на участие в аукционе по приобретению дочерней организации		(2.236.147)	-
Предоставление займов		(752.200)	(51.736.150)
Погашение займов выданных		15.160.517	41.286.937
Депозит на ликвидацию и восстановление месторождений		(187.329)	(12.390)
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(56.932.465)</b>	(17.601.787)

Прилагаемая учетная политика и пояснительные примечания на страницах 6-41 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)

в тысячах тенге	Прим.	2015	2014
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>			
Дивиденды выплаченные	17	-	(17.680.000)
Авансы полученные		-	(10.895.688)
Поступления от банковского займа	18	89.996.000	35.466.500
Выплата вознаграждений	18	(2.239.702)	(1.343.011)
Погашение банковского займа	18	(35.338.438)	(6.595.432)
<b>Чистые денежные средства, полученные от / (использованные) в финансовой деятельности</b>		<b>52.417.860</b>	<b>(1.047.631)</b>
Влияние изменения курса иностранной валюты на денежные средства и их эквиваленты		2.611.005	312.342
<b>Чистое увеличение / (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>5.686.321</b>	<b>201.703</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты, на начало года</b>	16	<b>487.576</b>	<b>285.873</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты, на конец года</b>	16	<b>6.173.897</b>	<b>487.576</b>

### ЗНАЧИТЕЛЬНЫЕ НЕДЕНЕЖНЫЕ ОПЕРАЦИИ – ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ РАСКРЫТИЕ


Следующие неденежные операции были включены в консолидированный отчёт о движении денежных средств:


#### Незавершённое строительство


В течение 2015 года Группа погасила торговую кредиторскую задолженность, возникшую с приобретением незавершенного строительства в течение 2014 года и кредиторскую задолженность по за купу долгосрочных активов, поступившую от приобретения дочерней организации в размере 2.417.027 тысяч тенге и 5.903 тысячи тенге, соответственно. (2014: приобретение долгосрочных активов в виде незавершенного строительства в размере 1.452.532 тысячи тенге были профинансированы за счет увеличения кредиторской задолженности на сумму 1.428.222 тысячи тенге и авансами выданными за долгосрочные активы в размере 24.310 тысяч тенге).

#### Корпоративный подоходный налог

В течение 2015 года предоплата по подоходному налогу, поступившая от приобретения дочерней организации (Примечание 5) в размере 144.137 тысяч тенге, была утилизирована для погашения задолженности по корпоративному подоходному налогу.

  
Сяо Хуаньцин  
Генеральный директор

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

  
Кусниденова Э.С.  
Главный бухгалтер