

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ALTYNTAU KOKSHETAU»

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 г.**

| | Примечания | 31 декабря 2016 г. тыс. долл. США | 31 декабря 2015 г. тыс. долл. США | 31 декабря 2016 г. тыс. тенге* | 31 декабря 2015 г. тыс. тенге* |
|---|------------|--|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Активы | | | | | |
| <i>Долгосрочные активы</i> | | | | | |
| Основные средства | 8 | 395,210 | 20,380 | 131,719,541 | 6,918,225 |
| Нематериальные активы | 9 | 166,761 | 322 | 55,579,774 | 109,475 |
| Оценочные и разведочные активы | 10 | 20,301 | - | 6,766,120 | - |
| Прочие долгосрочные активы | 11 | 5,889 | 7,581 | 1,962,745 | 2,573,655 |
| Отложенный налоговый актив | 24 | - | 281 | - | 95,516 |
| Итого долгосрочные активы | | 588,161 | 28,564 | 196,028,180 | 9,696,871 |
| <i>Краткосрочные активы</i> | | | | | |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | 12 | 3,057 | 33,873 | 1,018,868 | 11,498,856 |
| Товарно-материальные запасы | 13 | 61,759 | 21,776 | 20,583,657 | 7,392,305 |
| Текущие налоговые активы | 14 | 40,319 | 167 | 13,437,920 | 56,581 |
| Денежные средства | 15 | 793 | 522 | 264,299 | 177,181 |
| Прочие краткосрочные активы | | 416 | 1,266 | 138,649 | 429,769 |
| Итого краткосрочные активы | | 106,344 | 57,604 | 35,443,393 | 19,554,692 |
| Итого активы | | 694,505 | 86,168 | 231,471,573 | 29,251,563 |
| Собственный капитал и обязательства | | | | | |
| <i>Собственный капитал и резервы</i> | | | | | |
| Акционерный/уставный капитал | 16 | 1,176 | 1 | 400,000 | 200 |
| Дополнительно оплаченный капитал | 25 | 241,516 | - | 82,538,093 | - |
| Нераспределенная прибыль/(накопленные убытки) | | 20,883 | (11,896) | 9,160,781 | (2,023,532) |
| Резерв по пересчету иностранной валюты | | 6,341 | 5,936 | (2,138,237) | - |
| Неконтролирующие доли владения | | - | (2) | - | (295) |
| Итого собственный капитал и резервы | | 269,916 | (5,961) | 89,960,637 | (2,023,627) |

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ALTYNTAU KOKSHETAU»

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**

| | Примечания | 31 декабря 2016 г. тыс. долл. США | 31 декабря 2015 г. тыс. долл. США | 31 декабря 2016 г. тыс. тенге* | 31 декабря 2015 г. тыс. тенге* |
|---|------------|--|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <i>Долгосрочные обязательства</i> | | | | | |
| Начисленные обязательства и резервы | 17 | 27,499 | 699 | 9,165,142 | 237,227 |
| Отложенное налоговое обязательство | 24 | 61,066 | - | 20,352,687 | - |
| Итого долгосрочные обязательства | | 88,565 | 699 | 29,517,829 | 237,227 |
| <i>Краткосрочные обязательства</i> | | | | | |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 18 | 322,635 | 73,984 | 107,531,019 | 25,115,506 |
| Займы полученные | 20 | - | 14,025 | - | 4,761,048 |
| Обязательства по налогам и прочим обязательным платежам | 19 | 10,367 | 1,514 | 3,455,217 | 513,887 |
| Начисленные обязательства и резервы | 17 | 2,038 | 1,113 | 679,245 | 377,716 |
| Прочие краткосрочные обязательства | | 984 | 794 | 327,626 | 269,806 |
| Итого краткосрочные обязательства | | 336,024 | 91,430 | 111,993,107 | 31,037,963 |
| Итого собственный капитал и обязательства | | 694,505 | 86,168 | 231,471,573 | 29,251,563 |

Подписано от имени руководства Компании:

Исполнительный директор по финансам
Бадритдинов Д. Б.

24 июля 2017 г.
г. Кокшетау, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-57 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

* Все суммы в тенге приводятся исключительно для удобства пользователей и не являются частью финансовой отчетности, Примечание 4.

Главный бухгалтер
Исенова Д. О.

24 июля 2017 г.
г. Кокшетау, Республика Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ALTYNTAU КОКСШЕТАУ»

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 г.

| | Примечания | 2016 г. тыс. долл. США | 2015 г. тыс. долл. США | 2016 г. тыс. тенге* | 2015 г. тыс. тенге* |
|---|------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Выручка | 21 | 186,709 | 180,579 | 63,807,801 | 40,133,786 |
| Себестоимость | 22 | (139,156) | (171,139) | (47,556,563) | (38,035,724) |
| Валовая прибыль | | 47,553 | 9,440 | 16,251,238 | 2,098,062 |
| Общие и административные расходы | 23 | (8,518) | (10,889) | (2,911,027) | (2,420,052) |
| Резервы | | (832) | (341) | (284,336) | (75,877) |
| Финансовые расходы, нетто | | (816) | (184) | (278,868) | (40,867) |
| Прочие расходы, нетто | | (2,961) | (158) | (1,012,016) | (35,019) |
| Прибыль/(убыток) до налогообложения | | 34,426 | (2,132) | 11,764,991 | (473,753) |
| Расходы по налогу на прибыль | 24 | (7,189) | (94) | (2,456,841) | (20,831) |
| Прибыль/(убыток) за год | | 27,237 | (2,226) | 9,308,150 | (494,584) |
| Прочий совокупный доход | | | | | |
| Курсовые разницы от пересчета в валюту презентации | | 405 | 4,651 | - | - |
| Курсовые разницы от пересчета данных для удобства пользователей | | - | - | (2,138,237) | - |
| ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК) ЗА ГОД | | 27,642 | 2,425 | 7,169,913 | (494,584) |
| Итого совокупный доход/(убыток), относящийся к: | | | | | |
| Акционерам Компании | | 27,642 | 2,426 | 7,169,913 | (494,400) |
| Неконтролирующие доли владения | | - | (1) | - | (184) |
| | | 27,642 | 2,425 | 7,169,913 | (494,584) |
| Прибыль на акцию | | | | | |
| Прибыль на акцию, основная и разводненная | 26 | 68.1 | - | 23,270 | - |

Подписано от имени руководства Компании:


Исполнительный директор по финансам
Бадритдинов Д. Б.
 24 июля 2017 г.
 г. Кокшетау, Республика Казахстан


Главный бухгалтер
Исенова Д. О.
 24 июля 2017 г.
 г. Кокшетау, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-57 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

* Все суммы в тенге приводятся исключительно для удобства пользователей и не являются частью финансовой отчетности, Примечание 4.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛТЫНТАУ КОКСНЭТАУ»

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 г.**

| | Примечания | 2016 г. тыс. долл. США | 2015 г. тыс. долл. США | 2016 г. тыс. тенге* | 2015 г. тыс. тенге* |
|--|------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Движение денежных средств от операционной деятельности: | | | | | |
| Прибыль/(убыток) до налогообложения | | 34,426 | (2,132) | 11,764,991 | (473,753) |
| Корректировки: | | | | | |
| Износ и амортизация долгосрочных активов | 8,9 | 8,155 | 2,654 | 2,786,971 | 589,857 |
| Финансовые расходы, нетто (Прибыль)/убыток от выбытия основных средств и активов, удерживаемых для продажи | | 816 | 184 | 278,868 | 40,867 |
| Убыток от курсовых разниц | | (91) | 28 | (31,098) | 6,046 |
| Резервы | | 3,110 | - | 1,062,842 | - |
| | | <u>832</u> | <u>341</u> | <u>284,336</u> | <u>75,877</u> |
| Денежные средства, полученные от операционной деятельности до изменений оборотного капитала | | 47,248 | 1,075 | 16,146,910 | 238,894 |
| Изменения оборотного капитала: | | | | | |
| Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности | | 30,809 | (26,886) | 10,528,976 | (5,975,405) |
| Изменения в товарно-материальных запасах | | (41,718) | (1,798) | (14,257,127) | (399,695) |
| Изменения в текущих налоговых активах | | (6,952) | 57 | (2,375,846) | 12,763 |
| Изменения в прочих краткосрочных активах | | 472 | 2,968 | 161,306 | 659,555 |
| Изменения в начисленных обязательствах и резервах | | (346) | - | (118,246) | - |
| Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности | | 20,982 | 30,672 | 7,170,599 | 6,816,749 |
| Изменения в обязательствах по налогам и прочим обязательным платежам | | 8,599 | (236) | 2,938,708 | (52,349) |
| Изменения в обязательствах перед персоналом | | 136 | (50) | 46,478 | (11,083) |
| Изменения в прочих краткосрочных обязательствах | | (66) | 8 | (22,556) | 1,668 |
| Денежные средства, полученные от операционной деятельности | | <u>59,164</u> | <u>5,810</u> | <u>20,219,202</u> | <u>1,291,097</u> |
| Налог на прибыль уплаченный | | (9,104) | (163) | (3,111,292) | (36,143) |
| Проценты уплаченные | | (83) | (179) | (28,365) | (39,756) |
| Чистые денежные средства, полученные от/(использованные в) операционной деятельности | | <u>49,977</u> | <u>5,468</u> | <u>17,079,545</u> | <u>1,215,198</u> |

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ALTYNTAU KOKSHETAU»

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**

| | Примечания | 2016 г. тыс. долл. США | 2015 г. тыс. долл. США | 2016 г. тыс. тенге* | 2015 г. тыс. тенге* |
|---|------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Движение денежных средств от инвестиционной деятельности: | | | | | |
| Приобретение основных средств и нематериальных активов | | (54,914) | (12,155) | (18,766,860) | (2,701,440) |
| Отток денежных средств от выбытия дочернего предприятия | | (3) | - | (1,025) | - |
| Поступления от выбытия основных средств и нематериальных активов | | 110 | - | 37,593 | - |
| Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности | | <u>(54,807)</u> | <u>(12,155)</u> | <u>(18,730,292)</u> | <u>(2,701,440)</u> |
| Движение денежных средств от финансовой деятельности: | | | | | |
| Займы полученные | | 972 | 6,021 | 332,181 | 1,338,102 |
| Взнос в капитал акционерного общества | | 4,131 | - | 1,411,769 | - |
| Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности | | <u>5,103</u> | <u>6,021</u> | <u>1,743,950</u> | <u>1,338,102</u> |
| Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств | | 273 | (666) | 93,203 | (148,140) |
| Денежные средства на начало года | | 522 | 1,784 | 177,181 | 325,321 |
| Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте | | (2) | (596) | (6,085) | - |
| Денежные средства на конец года | 15 | 793 | 522 | 264,299 | 177,181 |

Неденежные операции:

В течение 2016 г. Компания провела взаимозачет встречных требований, займа выданного ТОО «Орман Шаруашылығы» против займа полученного от Материнской Компании, на общую сумму 15,030 тыс. долл. США (Примечание 20).

Подписано от имени руководства Компании:

Исполнительный директор по финансам
Бадритдинов Д. Б.

24 июля 2017 г.
г. Кокшетау, Республика Казахстан



Главный бухгалтер
Исенова Д. О.

24 июля 2017 г.
г. Кокшетау, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-57 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности

* Все суммы в тенге приводятся исключительно для удобства пользователей и не являются частью финансовой отчетности, Примечание 4.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ALTYNTAU KOKSHETAU»

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 г.**

| | Акционерный капитал | Нераспределенная прибыль/ (накопленные убытки) | Дополнительно оплаченный капитал | Резерв по пересчету иностранной валюты | Капитал/ (Дефицит) собственников компании | Неконтролирующие доли владения | Итого |
|--|---------------------|--|----------------------------------|--|---|--------------------------------|-------------|
| На 1 января 2015 г., тыс. долл. США | 1 | (9,671) | - | 1,285 | (8,385) | (1) | (8,386) |
| Чистый убыток за год, тыс. долл. США | - | (2,225) | - | - | (2,225) | (1) | (2,226) |
| Прочий совокупный доход за год, тыс. долл. США | - | - | - | 4,651 | 4,651 | - | 4,651 |
| Итого совокупный доход за год, тыс. долл. США | - | (2,225) | - | 4,651 | 2,426 | (1) | 2,425 |
| На 31 декабря 2015 г., тыс. долл. США | 1 | (11,896) | - | 5,936 | (5,959) | (2) | (5,961) |
| Чистая прибыль за год, тыс. долл. США | - | 27,237 | - | - | 27,237 | - | 27,237 |
| Прочий совокупный доход за год, тыс. долл. США | - | - | - | 405 | 405 | - | 405 |
| Итого совокупный доход за год, тыс. долл. США | - | 27,237 | - | 405 | 27,642 | - | 27,642 |
| Взносы собственников, тыс. долл. США (Примечания 16, 25) | 4,131 | - | 241,516 | - | 245,647 | - | 245,647 |
| Прочие операции с собственниками, тыс. долл. США (Примечание 16) | (2,956) | 2,956 | - | - | - | - | - |
| Выбытие дочернего предприятия, тыс. долл. США (Примечание 7) | - | 2,586 | - | - | 2,586 | 2 | 2,588 |
| На 31 декабря 2016 г., тыс. долл. США | 1,176 | 20,883 | 241,516 | 6,341 | 269,916 | - | 269,916 |
| На 31 декабря 2015 г., тыс. тенге* | 200 | (2,023,532) | - | - | (2,023,332) | (295) | (2,023,627) |
| На 31 декабря 2016 г., тыс. тенге* | 400,000 | 9,160,781 | 82,538,093 | (2,138,237) | 89,960,637 | - | 89,960,637 |

Подписано от имени руководства Компании:

Исполнительный директор по финансам
Бадритдинов Д. Б.

24 июля 2017 г.
г. Кокшетау, Республика Казахстан

Главный бухгалтер
Исенова Д. О.

24 июля 2017 г.
г. Кокшетау, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-57 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

* Все суммы в тенге приводятся исключительно для удобства пользователей и не являются частью финансовой отчетности, Примечание 4.