

**ТОО «Каспий Лимитед»**

Неаудированная промежуточная сокращённая  
консолидированная финансовая отчётность

*За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016г.*

**СОДЕРЖАНИЕ**

---

**Промежуточная Консолидированная Финансовая Отчётность**

Промежуточный консолидированный отчёт о финансовом положении .....	1
Промежуточный консолидированный отчёт о прибылях и убытках .....	2
Промежуточный консолидированный отчёт о прочем совокупном доходе .....	3
Промежуточный консолидированный отчёт о движении денежных средств.....	4
Промежуточный консолидированный отчёт об изменениях в капитале .....	5
Примечания к промежуточной консолидированной финансовой отчетности.....	6-19

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**

На 30 июня 2016 года

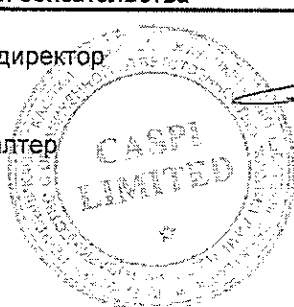
<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	30 июня 2016 года (аудировано)	31 декабря 2015 года (аудировано)
<b>Активы</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>			
Основные средства	5	18,805,371	17,680,198
Инвестиционная недвижимость	6	2,270,841	2,061,423
Нематериальные активы		1,192	1,960
Незавершенное строительство	5	116,794	772,615
Денежные средства, ограниченные в использовании		366	183
Отложенные налоговые активы	20	824	-
		<b>21,197,308</b>	<b>20,516,379</b>
<b>Краткосрочные активы</b>			
Товарно-материальные запасы	7	298,430	277,889
Дебиторская задолженность	8	563,632	640,981
Предоплата по налогам	9	180,755	83,668
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		44,383	127,965
Задолженность связанных сторон	21	1,579,596	2,218,720
Прочая предоплата	10	67,262	70,244
Денежные средства и их эквиваленты	11	354,081	161,479
		<b>3,088,139</b>	<b>3,580,946</b>
<b>Итого активы</b>		<b>24,283,527</b>	<b>24,097,325</b>
<b>Капитал и обязательства</b>			
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал	12	5,656,808	5,656,808
Нераспределённая прибыль		2,325,299	2,033,728
Резерв по переоценке, за вычетом отложенного налога		8,951,851	8,951,851
		<b>16,933,958</b>	<b>16,642,387</b>
Неконтролирующие доли участия	3	(716)	(1,919)
<b>Итого капитал</b>		<b>16,933,242</b>	<b>16,640,468</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные займы	13	1,804,885	1,897,525
Долгосрочные авансы, полученные от клиентов		229,891	311,029
Обязательства по отложенному налогу	20	2,169,106	2,179,624
		<b>4,203,882</b>	<b>4,388,178</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Облигации к оплате	14	2,229,435	2,206,009
Текущая часть долгосрочных займов	13	483,450	442,980
Проценты к уплате		40,007	41,118
Торговая кредиторская задолженность	15	49,931	80,927
Авансы, полученные от клиентов		260,952	185,905
Налоги к уплате	16	62,739	94,938
Задолженность перед связанными сторонами	21	-	15,580
Прочая кредиторская задолженность и начисления		19,889	1,222
		<b>3,146,403</b>	<b>3,068,679</b>
<b>Итого обязательства</b>		<b>7,350,285</b>	<b>7,456,857</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>		<b>24,283,557</b>	<b>24,097,325</b>

Генеральный директор

Франциско Паррилла

Главный бухгалтер

Эльмира Габдрахманова



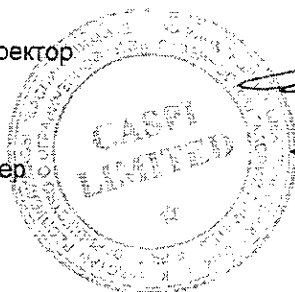
ТОО «Каспий Лимитед»

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И  
УБЫТКАХ**

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года

В тысячах тенге	Прим.	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2016	2015
Доход от номеров и аренды	4	1,882,988	1,199,057
Доход от аренды ресторанов и баров	4	55,344	57,457
Прочие операционные доходы	4	262,600	174,781
<b>Итого выручки</b>		<b>2,200,932</b>	<b>1,431,295</b>
Коммунальные услуги, уборка и техническое обслуживание		(593,301)	(436,143)
Зарботная плата и другие выплаты сотрудникам	17	(155,776)	(104,250)
Общие и административные расходы	18	(434,820)	(279,111)
Амортизация	5.6	(445,587)	(335,815)
<b>Операционная прибыль</b>		<b>571,448</b>	<b>275,976</b>
Положительная курсовая разница, нетто		11,707	3,156
Убыток от выбытия основных средств		(5,926)	(90)
Доходы от финансирования		-	-
Затраты по финансированию	19	(235,050)	(197,571)
Прочий доход		122	432
Прочие расходы		-	-
<b>Прибыль до расходов по подоходному налогу</b>		<b>342,301</b>	<b>81,903</b>
Расход по подоходному налогу	20	(49,527)	(42,192)
<b>Прибыль за период</b>		<b>292,774</b>	<b>39,711</b>
Прибыль, приходящаяся на:			
Собственников материнской компании		291,571	40,136
Неконтролирующие доли участия	3	1,203	(425)
		<b>292,774</b>	<b>39,711</b>

Генеральный директор



Франциско Паррилла

Главный бухгалтер

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Elmira Gabdrakhmanova.

Эльмира Габдрахманова

ТОО «Каспий Лимитед»

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРОЧЕМ  
СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года

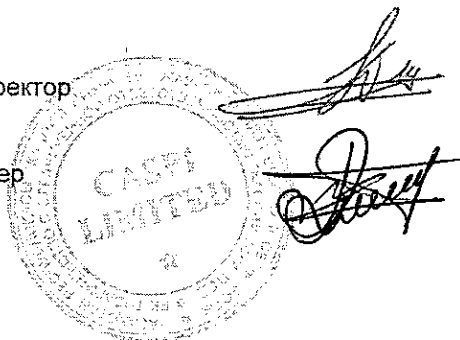
В тысячах тенге	Прим.	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2016	2015
Чистая прибыль за период		292,774	39,711
Прочий совокупный доход/(убыток) Прочий совокупный убыток, не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка:			
Переоценка земли и зданий		-	-
Эффект подоходного налога		-	-
Прочий совокупный доход/(убыток), за вычетом налога		-	-
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>292,774</b>	<b>39,711</b>
Совокупный доход, приходящаяся на:			
Собственников материнской компании		291,571	40,136
Неконтролирующие доли участия	3	1,203	(425)
		<b>292,774</b>	<b>39,711</b>

Генеральный директор

Франциско Паррилла

Главный бухгалтер

Эльмира Габдрахманова



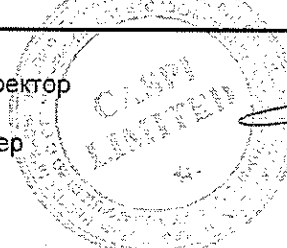
**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года

В тысячах тенге	Прим.	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2016	2015
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>			
Прибыль до расходов по подоходному налогу		342,301	81,903
<b>Корректировки на:</b>			
Амортизацию и износ		445,587	336,878
Нереализованную отрицательную/(положительную) курсовую разницу		(22,741)	(4,200)
Изменение в резерве по сомнительной задолженности		1,836	784
Затраты по финансированию, нетто	19	235,050	197,571
Убыток от выбытия основных средств		5,926	90
<b>Денежные средства от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале</b>		<b>1,007,959</b>	<b>613,026</b>
<b>Уменьшение /(увеличение) в операционных активах:</b>			
Товарно-материальные запасы		(20,541)	(11,825)
Дебиторская задолженность		75,513	(106,499)
Задолженность связанных сторон, помимо займов		639,124	(139,100)
Прочие активы		(94,288)	(480)
<b>(Уменьшение) / увеличение в операционных обязательствах:</b>			
Кредиторская задолженность		(30,996)	(106,373)
Авансы, полученные от клиентов		(6,091)	(9,302)
Задолженность связанным сторонам, помимо займов		(15,580)	(8,616)
Прочая кредиторская задолженность		9,180	40,635
<b>Поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>1,564,280</b>	<b>271,466</b>
Проценты уплаченные		(212,040)	(168,282)
<b>Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности</b>		<b>1,352,240</b>	<b>103,184</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>			
Займы, выданные связанным сторонам	21	-	(131,876)
Займы, погашенные связанными сторонами	21	-	287,441
Приобретение основных средств		(1,129,515)	(265,180)
Приобретение инвестиционной недвижимости		-	(1,761)
<b>Чистое расходование денежных средств в инвестиционной деятельности</b>		<b>(1,129,515)</b>	<b>(111,376)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>			
Погашение долгосрочных займов	13	(218,501)	(157,880)
Получение долгосрочных кредитов и займов	13	167,445	101,778
Затраты по сделке		(1,213)	(9,126)
Получение краткосрочных займов		-	(87,113)
Погашение краткосрочных займов		-	232,250
Приобретение неконтролирующей доли участия	3,12	-	300
Выплата дивидендов	12	-	(204,380)
<b>Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности</b>		<b>(52,269)</b>	<b>(124,171)</b>
<b>Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>170,456</b>	<b>(132,363)</b>
<b>Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты</b>			
		22,146	4,665
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>	11	<b>161,479</b>	<b>261,938</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>	11	<b>354,081</b>	<b>134,240</b>

Генеральный директор

Главный бухгалтер



*(Handwritten signatures)*

Франциско Паррилла

Эльмира Габдрахманова

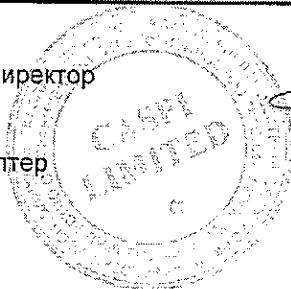
**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года

В тысячах тенге	Приходится на собственников материнской компании				Итого	Неконтролирующие доли участия	Итого капитал
	Уставный капитал	Резерв по переоценке	Нераспределенная прибыль				
На 1 января 2016 года	5,656,808	8,951,851	2,033,728	16,642,387	(1,919)	16,640,468	
Чистая прибыль за период	-	-	291,571	291,571	1,203	292,774	
Прочий совокупный доход							
Обесценение ранее переоцененных земли и зданий, за вычетом налога	-	-	-	-	-	-	
Итого совокупный доход	-	-	291,571	291,571	1,203	292,774	
Операции с собственниками Группы							
Взносы и выплаты							
Дивиденды	-	-	-	-	-	-	
Итого взносов и выплат	-	-	-	-	-	-	
На 30 июня 2016 года	5,656,808	8,951,851	2,325,299	16,933,958	(716)	16,933,242	
На 1 января 2015 года	5,656,808	5,073,345	2,100,232	12,830,385	-	12,830,385	
Чистая прибыль за период	-	-	40,136	40,136	(425)	39,711	
Прочий совокупный доход							
Переоценка земли и зданий, за вычетом налога	-	-	-	-	-	-	
Итого совокупный доход	-	-	40,136	40,136	(425)	39,711	
Операции с собственниками Группы							
Дивиденды (Примечание 12)	-	-	(204,380)	(204,380)	-	(204,380)	
Итого операции с собственниками Группы	-	-	(204,380)	(204,380)	-	(204,380)	
Взнос неконтролирующей доли участия	-	-	-	-	300	300	
На 30 июня 2015 года	5,656,808	5,073,345	1,935,988	12,666,141	(125)	12,666,016	

Генеральный директор

Главный бухгалтер



*(Handwritten signature of Francisco Parrilla)*  
*(Handwritten signature of Elmira Gabdrakhmanova)*

Франциско Паррилла

Эльмира Габдрахманова