

ТОО «Каспий Лимитед»

Неаудированная промежуточная сокращённая
консолидированная финансовая отчётность

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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

ТОО «Каспий Лимитед»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 30 сентября 2016 года

В тысячах тенге	Прим.	30 сентября 2016 года (аудировано)	31 декабря 2015 года (аудировано)
Активы			
Долгосрочные активы			
Основные средства	5	18,674,585	17,680,198
Инвестиционная недвижимость	6	2,228,703	2,061,423
Нематериальные активы		838	1,960
Незавершенное строительство	5	142,407	772,615
Денежные средства, ограниченные в использовании		366	183
Отложенные налоговые активы	20	824	-
		21,047,723	20,516,379
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы	7	299,626	277,889
Дебиторская задолженность	8	727,682	640,981
Предоплата по налогам	9	196,711	83,668
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		39,579	127,965
Задолженность связанных сторон	21	1,547,243	2,218,720
Прочая предоплата	10	20,232	70,244
Денежные средства и их эквиваленты	11	261,679	161,479
		3,092,752	3,580,946
Итого активы		24,140,475	24,097,325
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	12	5,656,808	5,656,808
Нераспределённая прибыль		2,406,523	2,033,728
Резерв по переоценке, за вычетом отложенного налога		8,951,851	8,951,851
		17,015,182	16,642,387
Неконтролирующие доли участия	3	12,644	(1,919)
Итого капитал		17,027,826	16,640,468
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные займы	13	1,616,311	1,897,525
Долгосрочные авансы, полученные от клиентов		189,322	311,029
Обязательства по отложенному налогу	20	2,169,106	2,179,624
		3,974,739	4,388,178
Краткосрочные обязательства			
Облигации к оплате	14	2,241,746	2,206,009
Текущая часть долгосрочных займов	13	485,767	442,980
Проценты к уплате		94,052	41,118
Торговая кредиторская задолженность	15	42,360	80,927
Авансы, полученные от клиентов		206,441	185,905
Налоги к уплате	16	53,361	94,938
Задолженность перед связанными сторонами	21	-	15,580
Прочая кредиторская задолженность и начисления		14,183	1,222
		3,137,910	3,068,679
Итого обязательства		7,112,649	7,456,857
Итого капитал и обязательства		24,140,475	24,097,325

Генеральный директор

Г. Назымбеков

Гульвира Назымбекова

Главный бухгалтер

Эльмира Габдрахманова

Эльмира Габдрахманова

ТОО «Каспий Лимитед»

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И
УБЫТКАХ**

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года

В тысячах тенге	Прим.	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2016	2015
Доход от номеров и аренды	4	2,846,330	1,927,210
Доход от аренды ресторанов и баров	4	82,319	104,992
Прочие операционные доходы	4	402,017	225,134
Итого выручки		3,330,666	2,257,336
Коммунальные услуги, уборка и техническое обслуживание		(939,259)	(675,778)
Заработная плата и другие выплаты сотрудникам	17	(241,373)	(155,039)
Общие и административные расходы	18	(685,587)	(443,739)
Амортизация	5,6	(677,649)	(515,250)
Операционная прибыль		786,798	467,530
Положительная курсовая разница, нетто		10,336	(104,412)
Переоценка земли и зданий		-	45,115
Убыток от выбытия основных средств		(14,387)	(10,911)
Доходы от финансирования		-	-
Затраты по финансированию	19	(345,944)	(297,728)
Прочий доход		123	2,742
Прочие расходы		(41)	-
Прибыль до расходов по подоходному налогу		436,885	102,336
Расход по подоходному налогу	20	(49,527)	(65,740)
Прибыль за период		387,358	36,596
Прибыль, приходящаяся на:			
Собственников материнской компании		372,795	39,025
Неконтролирующие доли участия	3	14,563	(2,429)
		387,358	36,596

Генеральный директор

Г. Назымбекова

Гульвира Назымбекова

Главный бухгалтер

Эльмира Габдрахманова

Эльмира Габдрахманова



ТОО «Каспий Лимитед»

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРОЧЕМ
СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года

В тысячах тенге	Прим.	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2016	2015
Чистая прибыль за период		387,358	36,596
Прочий совокупный доход/(убыток) <i>Прочий совокупный убыток, не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка:</i>			
Переоценка земли и зданий		-	119,631
Эффект подоходного налога		-	(23,926)
Прочий совокупный доход/(убыток), за вычетом налога		-	95,705
Итого совокупный доход за период		387,358	132,301
Совокупный доход, приходящаяся на:			
Собственников материнской компании		372,795	134,730
Неконтролирующие доли участия	3	14,563	(2,429)
		387,358	132,301

Генеральный директор



Гульвира Назымбекова

Главный бухгалтер



Эльмира Габдрахманова



ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года

В тысячах тенге	Прим.	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2016	2015
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до расходов по подоходному налогу		436,885	102,336
Корректировки на:			
Амортизацию и износ		677,649	515,250
Нереализованную отрицательную/(положительную) курсовую разницу		(37,969)	75,239
Изменение в резерве по сомнительной задолженности		10,996	(4,519)
Затраты по финансированию, нетто	19	345,944	297,728
Убыток от выбытия основных средств		14,387	10,911
Переоценка земли и зданий		-	(45,115)
Денежные средства от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		1,447,892	951,930
Уменьшение /(увеличение) в операционных активах:			
Товарно-материальные запасы		(21,737)	(20,943)
Дебиторская задолженность		(97,697)	(190,246)
Задолженность связанных сторон, помимо займов		671,477	(705,653)
Прочие активы		(63,214)	(34,988)
(Уменьшение) / увеличение в операционных обязательствах:			
Кредиторская задолженность		(38,567)	(110,750)
Авансы, полученные от клиентов		(101,171)	(14,343)
Задолженность связанным сторонам, помимо займов		(15,580)	437,257
Прочая кредиторская задолженность		(1,099)	(20,943)
Поступление денежных средств от операционной деятельности		1,780,304	312,164
Проценты уплаченные		(255,488)	(196,551)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		1,524,816	115,613
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Займы, выданные связанным сторонам	21	-	(131,876)
Займы, погашенные связанными сторонами	21	-	356,441
Приобретение основных средств		(1,222,373)	(700,362)
Приобретение инвестиционной недвижимости		-	(1,761)
Чистое расходование денежных средств в инвестиционной деятельности		(1,222,373)	(477,558)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Погашение долгосрочных займов	13	(383,905)	(230,456)
Получение долгосрочных кредитов и займов	13	167,445	572,728
Затраты по сделке		(1,668)	(9,883)
Получение краткосрочных займов		-	232,250
Погашение краткосрочных займов		-	(294,413)
Приобретение неконтролирующей доли участия	3,12	-	300
Выплата дивидендов	12	-	(204,380)
Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности		(218,128)	66,146
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		84,315	(295,799)
Влияние изменений в обменных курсах на денежные средства и их эквиваленты		15,885	195,648
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	11	161,479	261,938
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	11	261,679	161,787

Генеральный директор

J. Hauw

Гульвира Назымбекова

Главный бухгалтер

Эльмира Габдрахманова

Эльмира Габдрахманова



ТОО «Каспий Лимитед»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года

В тысячах тенге	Приходится на собственников материнской компании				Неконтролирующие доли участия	Итого капитал
	Уставный капитал	Резерв по переоценке	Нераспределенная прибыль	Итого		
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	-	-	372,795	372,795	14,563	387,358
Прочий совокупный доход						
Обесценение ранее переоцененных земли и зданий, за вычетом налога	-	-	-	-	-	-
Итого совокупный доход	-	-	372,795	372,795	14,563	387,358
Операции с собственниками Группы						
Взносы и выплаты						
Дивиденды	-	-	-	-	-	-
Итого операции с собственниками Группы	-	-	-	-	-	-
На 30 сентября 2016 года	5,656,808	8,951,851	2,406,523	17,015,182	12,644	17,027,826
На 1 января 2015 года	5,656,808	5,073,345	2,100,232	12,830,385	-	12,830,385
Чистая прибыль за период	-	-	39,025	39,025	(2,429)	36,596
Прочий совокупный						
Переоценка земли и зданий, за вычетом налога	-	95,705	-	95,705	-	95,705
Итого совокупный доход	-	95,705	39,025	134,730	(2,429)	132,301
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
Перенос резерва по переоценке выбывших основных средств	-	(10,743)	10,743	-	-	-
На 30 сентября 2015 года	5,656,808	5,158,307	1,945,620	12,760,735	(2,129)	12,758,606

Генеральный директор



Гульвира Назымбекова

Главный бухгалтер



Эльмира Габдрахманова

