

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**За год, закончившийся 31 декабря 2020 года**

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	2020 год	2019 год*
Выручка	9	299,914,527	101,604,338
Себестоимость реализованной продукции	10	(131,366,327)	(53,957,589)
Валовая прибыль		168,548,200	47,646,749
Общие и административные расходы	11	(40,368,055)	(5,823,550)
Расходы по реализации	12	(1,878,557)	(214,869)
Прочие операционные доходы	13	1,607,987	213,226
Прочие операционные расходы	13	(2,766,041)	(336,812)
Восстановление убытка от обесценения финансовых активов, нетто	14	5,743,512	111,833
Убыток от обесценения нефинансовых активов, нетто	15	(2,912,219)	(108,154)
Операционная прибыль		127,974,827	41,488,423
Финансовые доходы	16	1,017,295	75,139
Финансовые расходы	16	(15,645,246)	(4,537,896)
Убыток по курсовой разнице, нетто	40	(46,179,406)	(912,569)
Прибыль до налогообложения		67,167,470	36,113,097
Расходы по подоходному налогу	17	(3,925,773)	(2,773,254)
ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД		63,241,697	33,339,843
Прочий совокупный доход		205,350	—
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД		63,447,047	33,339,843
Прибыль за год, относимая на:			
Акционеров материнской компании		49,454,040	32,257,105
Неконтролирующую долю участия		13,787,657	1,082,738
Итого совокупный доход за год, относимый на:			
Акционеров материнской компании		49,614,621	32,257,105
Неконтролирующую долю участия		13,832,426	1,082,738
Прибыль на акцию			
Базовая и разводненная, на основе прибыли за год, относимой на держателей простых акций материнской организации, в тенге	29	4,565	2,978

* Некоторые суммы, приведенные в данном столбце, не соответствуют консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, поскольку включают реклассификацию, подробная информация о которой приводится в Примечании 3.

Подписано от имени Руководства 31 декабря 2021 года:

Рахишов Кайрат Карибаевич
Заместитель Председателя
Правления по финансам



Демегенова Дина Алпамысовна
Директор Департамента учета и
отчетности

Пояснительные примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

По состоянию на 31 декабря 2020 года

<i>В тысячах тенге</i>	<i>Прим.</i>	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года*
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	18	215,355,175	158,605,261
Активы в форме права пользования	19	11,685,370	1,645,620
Активы по разведке и оценке	20	22,758,233	11,410,621
Нематериальные активы	21	63,399,563	63,551,164
Авансы, выданные за долгосрочные активы	22	65,009,739	52,665,611
Активы по отложенному налогу	17	7,361,600	2,533,385
Прочие долгосрочные активы	23	2,814,237	1,142,457
		388,383,917	291,554,119
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы	24	70,432,782	51,926,467
Торговая и прочая дебиторская задолженность	25	6,419,392	13,717,420
Займы выданные		4,000	1,012,022
Предоплата по подоходному налогу		1,503,818	1,112,811
Активы по налогам, помимо подоходного налога	26	21,721,594	17,092,576
Прочие краткосрочные активы	27	6,595,986	2,596,097
Денежные средства и их эквиваленты	28	62,878,548	17,486,185
		169,556,120	104,943,578
Активы, предназначенные для продажи		106,178	105,142
ИТОГО АКТИВЫ		558,046,215	396,602,839
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	29	27,114,488	27,114,488
Дополнительно оплаченный капитал		5,656,940	5,656,940
Выкупленные привилегированные акции	29	(24,150)	(24,150)
Нераспределенная прибыль		64,394,085	26,935,103
Капитал, приходящийся на акционеров материнской компании		97,141,363	59,682,381
Неконтролирующая доля участия	8	(4,216)	37,757,788
ИТОГО КАПИТАЛ		97,137,147	97,440,169

Пояснительные примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)

По состоянию на 31 декабря 2020 года

<i>В тысячах тенге</i>	<i>Прим.</i>	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года*
Долгосрочные обязательства			
Займы, долгосрочные	30	2,329,457	207,211,816
Обязательства по аренде, долгосрочные	19	5,990,132	430,993
Финансовые обязательства по контрактам на недропользование	31	293,620	416,935
Торговая и прочая кредиторская задолженность, долгосрочная	36	3,148,760	—
Прочие долгосрочные обязательства	32	653,593	665,017
Обязательства по договорам с покупателями, долгосрочные	33	—	5,906,584
Обязательства по вознаграждениям работникам с установленными выплатами	34	654,178	847,831
Оценочные обязательства	35	9,794,263	14,058,624
Обязательства по отложенному налогу	17	15,794,657	13,653,091
		38,658,660	243,190,891
Краткосрочные обязательства			
Займы, краткосрочные	30	352,723,087	2,710,428
Торговая и прочая кредиторская задолженность, краткосрочная	36	27,447,636	37,877,500
Обязательства по аренде, краткосрочные	19	3,209,792	624,945
Обязательства по договорам с покупателями, краткосрочные	33	1,630,280	1,912,091
Обязательства по подоходному налогу		2,127,415	314,251
Обязательства по налогам, помимо подоходного налога	26	13,368,177	7,698,218
Финансовые обязательства по контрактам на недропользование	31	2,719,470	1,972,324
Обязательства по вознаграждениям работникам с установленными выплатами	34	71,317	77,710
Прочие краткосрочные обязательства	37	18,953,234	2,784,312
		422,250,408	55,971,779
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		460,909,068	299,162,670
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		558,046,215	396,602,839

* Некоторые суммы, приведенные в данном столбце, не соответствуют консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, поскольку включают реклассификацию, подробная информация о которой приводится в Примечании 3.

Подписано от имени Руководства 23 апреля 2021 года:

Рахишов Кайрат Карибаевич
Заместитель Председателя
Правления по финансам



Демегенова Дина Алпамысовна
Директор Департамента учета и
отчетности

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

По состоянию на 31 декабря 2020 года

В тысячах тенге	Приходится на акционеров материнской компании						Итого капитал
	Акционер- ный капитал	Дополни- тельно оплаченный капитал	Выкуплен- ные привилеги- рованные акции	Нераспре- деленная прибыль	Итого	Неконтро- лирующая доля участия	
На 1 января 2019 года	27,114,488	5,770,063	(24,150)	(5,322,002)	27,538,399	(4,027)	27,534,372
Прибыль за год	—	—	—	32,257,105	32,257,105	1,082,738	33,339,843
Итого совокупный доход за год	—	—	—	32,257,105	32,257,105	1,082,738	33,339,843
Приобретения при объединении бизнеса (Примечание 7)	—	—	—	—	—	36,679,077	36,679,077
Изменение условий займов, выданных связанной стороне (Примечание 30)	—	(113,123)	—	—	(113,123)	—	(113,123)
На 31 декабря 2019 года	27,114,488	5,656,940	(24,150)	26,935,103	59,682,381	37,757,788	97,440,169
Прибыль за год	—	—	—	49,454,040	49,454,040	13,787,657	63,241,697
Прочий совокупный доход	—	—	—	160,581	160,581	44,769	205,350
Итого совокупный доход за год	—	—	—	49,614,621	49,614,621	13,832,426	63,447,047
Приобретение неконтролирующей доли участия (Примечание 8)	—	—	—	(12,155,639)	(12,155,639)	(51,594,430)	(63,750,069)
На 31 декабря 2020 года	27,114,488	5,656,940	(24,150)	64,394,085	97,141,363	(4,216)	97,137,147

Подписано от имени Руководства 23 апреля 2021 года:


 Рахишов Кайрат Карибаевич
 Заместитель Председателя
 Правления по финансам


 Демегенова Дина Алпамысовна
 Директор Департамента учета и
 отчетности

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ОТЧЕТНОСТЬ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

<i>В тысячах тенге</i>	<i>Прим.</i>	<i>2020 год</i>	<i>2019 год*</i>
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		67,167,470	36,113,097
Корректировки на:			
Износ и амортизация	10, 11, 13	29,579,536	11,831,672
Восстановление резерва от ожидаемых кредитных убытков, нетто	14	(5,743,512)	(111,833)
Начисление резерва на авансы выданные	15	703,014	212,484
Начисление/(восстановление) резерва по неликвидным товарно-материальным запасам	15	993,571	(120,905)
Начисление резерва по неиспользованным отпускам	10, 11	1,351,852	648,691
Начисление/(восстановление) резерва по бонусам	10, 11	1,314,684	(10,458)
Восстановление резерва по НДС к возмещению	15	—	(292,292)
Обесценение основных средств	15	541,626	308,867
Изменение в резерве по нетрудоспособности		(19,972)	20,318
Убыток от выбытия основных средств		313,675	36,688
Расходы по социальным обязательствам		1,163,947	—
Убыток от выбытия нематериальных активов	15	674,008	—
Доход от списания торговой кредиторской задолженности		(10,046)	—
Нереализованная отрицательная курсовая разница		45,055,469	292,904
Финансовые доходы	16	(1,017,295)	(75,139)
Финансовые расходы	16	15,645,246	4,537,896
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		157,713,273	53,391,990
Изменение в активах по налогам, помимо подоходного налога		(5,906,685)	(7,393,520)
Изменение в товарно-материальных запасах		(19,499,620)	(3,629,082)
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности		7,725,697	(901,263)
Изменение в прочих краткосрочных и долгосрочных активах		(4,939,128)	437,140
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности		(12,483,371)	6,998,711
Изменение в обязательствах по налогам, помимо подоходного налога		5,669,959	1,175,509
Изменение в обязательствах по договорам с покупателями		(6,188,395)	(571,554)
Изменение в прочих краткосрочных и долгосрочных обязательствах		8,157,273	1,994,753
Денежные потоки от операционной деятельности		130,249,003	51,502,684
Подоходный налог уплаченный		(6,250,920)	(3,070,796)
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		123,998,083	48,431,888
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(90,764,084)	(51,228,880)
Поступления от выбытия основных средств		—	10,942
Приобретение активов по разведке и оценке		(2,491,507)	(6,534,602)
Приобретение нематериальных активов		(4,116,458)	(1,719,784)
Поступления от выбытия нематериальных активов		19,872	—
Займы выданные	7	—	(5,858,083)
Приобретение доли в дочерней организации, за вычетом полученных денежных средств	7	—	(46,564,268)
Погашение займов, выданных связанной стороне		1,000,022	—
Займы, выданные связанной стороне		—	(950,000)
Переводы в денежные средства, ограниченные в использовании		(979,561)	(43,607)
Получение государственных субсидий		16,914	—
Вознаграждения, полученные по депозитам		516,893	56,547
Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности		(96,797,909)	(112,831,735)

Пояснительные примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

**КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ОТЧЕТНОСТЬ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(продолжение)**

<i>В тысячах тенге</i>	<i>Прим.</i>	<i>2020 год</i>	<i>2019 год*</i>
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Получение банковских займов		193,064,272	135,794,885
Приобретение неконтролирующей доли в дочерней организации		(63,759,559)	—
Погашение банковских займов		(96,324,084)	(55,617,743)
Выплата процентов по банковским займам		(12,715,573)	(1,127,772)
Погашение других финансовых обязательств		(617,521)	(294,235)
Выплата доли основного долга по обязательствам по аренде		(2,229,390)	(772,995)
Выплата процентов по обязательствам по аренде		(240,513)	(191,997)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности	40	17,177,632	77,790,143
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах			
		44,377,806	13,390,296
Влияние курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты		1,056,729	(291,632)
Изменение в резерве под ожидаемые кредитные убытки		(42,172)	31,219
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		17,486,185	4,356,302
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	28	62,878,548	17,486,185

* Некоторые суммы, приведенные в данном столбце, не соответствуют консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, поскольку включают реклассификацию, подробная информация о которой приводится в Примечании 3.

НЕДЕНЕЖНЫЕ ОПЕРАЦИИ – ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Следующие неденежные операции не вошли в консолидированный отчет о движении средств:

Приобретение основных средств

Приобретение основных средств, которые не были оплачены на 31 декабря 2020 года, включают 6,382,889 тысяч тенге (31 декабря 2019 года: 9,425,887 тысяч тенге).

Погашение выделенных займов

Займ, выданный ЗАО «Талас Голд Майнинг Компани», полностью обесцененный в 2019 году, был восстановлен в 2020 году путем зачета с займом, полученным от компании Financial Services B.V., в размере 5,758,814 тысяч тенге (Примечания 14 и 30).

Аренда

В апреле 2020 года Группа заключила договоры аренды производственного оборудования и признала обязательства по аренде на сумму 10,407,632 тысячи тенге (Примечание 19).

Подписано от имени Руководства 23 апреля 2021 года:


Рахишов Кайрат Карибаевич
Заместитель Председателя
Правления по финансам




Демегенова Дина Алпамысовна
Директор Департамента учета и
отчетности