

АО «Joint Resources»
Отчет о финансовом положении

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	6	141,688,909	243,420,157
Основные средства		3,267	2,436
Нематериальные активы		842	945
Займы выданные	7	1,242,296	-
Дебиторская задолженность	6	15,632,353	-
Итого долгосрочные активы		158,567,667	243,423,538
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы		283	353
Займы выданные	7	173,204,644	160,311,623
Дебиторская задолженность	8	20,611,780	-
Дивиденды к получению	6	454,861	2,104,861
НДС к возмещению		5,443	4,836
Предоплата по подоходному налогу		72	200,722
Прочие краткосрочные активы		4,269	10,911
Денежные средства и их эквиваленты	9	11,247	7,014
Итого краткосрочные активы		194,292,599	162,640,320
ИТОГО АКТИВЫ		352,860,266	406,063,858
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	10	20,753,586	20,753,586
Прочие резервы		136,513,565	136,513,565
Прочий капитал		1,058,765	1,058,765
Нераспределенная прибыль		153,417,657	237,988,994
ИТОГО КАПИТАЛ		311,743,573	396,314,910
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные обязательства			
Займы полученные	11	3,414,718	-
Обязательства по отложенному подоходному налогу	15	2,697,894	2,114,611
Итого долгосрочные обязательства		6,112,612	2,114,611
Краткосрочные обязательства			
Займы полученные	11	33,099,934	7,600,000
Обязательства по подоходному налогу		1,048,051	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность		856,096	34,337
Итого краткосрочные обязательства		35,004,081	7,634,337
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		41,116,693	9,748,948
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		352,860,266	406,063,858
Балансовая стоимость одной акции, тенге	10	309,005	392,834

Подписано от имени руководства 10 апреля 2025 года

Кудабаев Ермак Аскербекович
Генеральный директор

Ильина Ольга Петровна
Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	2024 г.	2023 г.
Доходы (убытки) от оценки финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки	6	(32,332,214)	33,429,572
Убыток от выбытия финансовых активов	6	(32,216,129)	-
Общие и административные расходы	12	(274,858)	(235,689)
Ожидаемые кредитные убытки	7,8	(11,463,838)	(1,979,092)
Финансовые доходы	13	29,782,070	22,855,053
Финансовые расходы	14	(32,123,762)	(25,836,905)
Дивиденды полученные	6	-	11,000,000
Прочие операционные доходы		-	160,910
Прибыль (убыток) до налогообложения		(78,628,731)	39,393,849
Расход по подоходному налогу	15	(7,400,230)	(242,874)
Прибыль (убыток) за год		(86,028,961)	39,150,975
Итого совокупный доход (убыток) за год		(86,028,961)	39,150,975
Прибыль (убыток) на акцию: базовый и разводненный, тенге	10	(85,261.61)	38,801.76

Подписано от имени руководства 10 апреля 2025 года


 Кудайбаев Ермак Асхербеквич
 Генеральный директор


 Ильина Ольга Петровна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Отчет об изменениях капитала

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	Акционерный капитал	Нераспределенная прибыль	Прочий резервный капитал	Прочий капитал	Итого
на 1 января 2023 года		20,753,586	198,838,019	136,513,565	1,058,765	357,163,935
Прибыль за год		-	39,150,975	-	-	39,150,975
Итого совокупный доход за год		-	39,150,975	-	-	39,150,975
на 31 декабря 2023 года		20,753,586	237,988,994	136,513,565	1,058,765	396,314,910
Убыток за год		-	(86,028,961)	-	-	(86,028,961)
Итого совокупный убыток за год		-	(86,028,961)	-	-	(86,028,961)
Прочие операции с собственниками	6	-	1,457,624	-	-	1,457,624
на 31 декабря 2024 года		20,753,586	153,417,657	136,513,565	1,058,765	311,743,573

Подписано от имени руководства, 10 апреля 2025 года

Кудабаев Ермак Аскербекович
 Генеральный директор

Ильяна Ольга Петровна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Отчет о движении денежных средств

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	2024 г.	2023 г.
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль (убыток) до налогообложения		(78,628,731)	39,393,849
Корректировки на:			
Убыток от обесценения займов выданных и прочей дебиторской задолженности		11,463,838	1,979,092
Износ основных средств и амортизация нематериальных активов		529	317
Доход по дивидендам	6	-	(11,000,000)
Убыток от реализации инвестиций	6	32,216,129	-
Доход (убыток) от оценки финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки	6	32,332,214	(33,429,572)
Финансовые расходы	14	32,123,762	25,836,905
Финансовые доходы	13	(29,782,070)	(22,855,053)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		(274,329)	(74,462)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов:			
Прочая дебиторская задолженность		-	70,872
Запасы		70	(348)
Прочие краткосрочные активы		3,784	(10,716)
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств:			
Торговая и прочая кредиторская задолженность		(29,428)	(25,735)
Налоги к уплате		(607)	2,785
Денежные средства, использованные в операционной деятельности		(300,510)	(37,604)
Проценты полученные		37,474	15,787
Подходный налог уплаченный		(5,558,775)	(514,500)
Дивиденды полученные	6	1,650,000	11,927,544
Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности		(4,171,811)	11,391,227
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Выдача займов	7	(30,228,390)	(30,377,613)
Возврат займов		5,107,470	11,385,544
Приобретение инвестиций (взносы в уставный капитал)	6	(1,731,779)	-
Приобретение основных средств		(1,257)	(3,094)
Чистые денежные средства, полученные (использованные) в инвестиционной деятельности		(26,853,956)	(18,995,163)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Получение займов	11	31,030,000	7,600,000
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности		31,030,000	7,600,000
Чистое уменьшение денежных средств		4,233	(3,936)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		7,014	10,950
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		11,247	7,014

Существенные неденежные операции Компании раскрыты в Примечании 11

Подписано от имени руководства 10 апреля 2025 года

Кудабаяв Ермек Аскербекович
Генеральный директор



Ильина Ольга Петровна
Главный бухгалтер