

АО «Joint Resources»

**Промежуточная сокращенная консолидированная
финансовая отчетность**

За шесть месяцев, завершившихся 30 июня 2019 года

АО «Joint Resources»
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении

В тысячах казахстанских тенге

Прим. 30 июня 2019 г. 31 декабря 2018г.

АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	5	24,256,002	25,354,673
Горнорудные активы	6	6,839,356	6,938,546
Активы по разведке и оценке	7	27,178,887	25,610,171
Нематериальные активы	8	10,711,909	10,723,062
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	9	48,000	48,000
Авансы, выданные за долгосрочные активы		196,617	613,701
Займы, выданные сторонним организациям		5,621,844	-
Активы по отсроченному подоходному налогу		651,235	589,011
Долгосрочный НДС к возмещению		3,704,296	5,483,215
Прочие долгосрочные активы	12	1,426,333	800,823
Итого долгосрочные активы		80,634,479	76,161,202
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы	13	8,087,398	5,742,322
Торговая и прочая дебиторская задолженность	14	6,267,319	3,505,774
Займы выданные компаниям		65,775	-
НДС к возмещению		254,220	182,663
Предоплата по подоходному налогу		140,570	159,268
Прочие краткосрочные активы		120,616	53,598
Предоплата по налогам, помимо подоходного налога		48,361	167,769
Денежные средства и их эквиваленты	15	4,690,862	4,590,080
Итого краткосрочные активы		19,675,121	14,401,474
Долгосрочные активы предназначенные для продажи		7,471	5,146
		19,682,592	14,406,620
ИТОГО АКТИВЫ		100,317,071	90,567,822
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	16	15,716,376	15,716,376
Прочий резервный капитал	17	(3,312,497)	(3,312,497)
Непокрытый убыток		(14,807,609)	(12,109,435)
Капитал, причитающийся участникам Группы		(2,403,730)	294,444
Доля неконтролирующих участников		3,545,394	5,465,925
ИТОГО КАПИТАЛ		1,141,664	5,760,369
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные резервы	18	2,303,664	2,303,664
Займы	17	34,255,767	21,756,613
Торговая кредиторская задолженность		1,331,456	1,784,679
Прочие долгосрочные обязательства		280,632	182,239
Итого долгосрочные обязательства		38,171,519	26,027,195
Краткосрочные обязательства			
Займы	17	36,513,491	35,935,252
Торговая и прочая кредиторская задолженность	19	24,136,308	21,237,132
Подоходный налог к уплате		32,047	43,824
Прочие налоги к уплате		285,496	1,499,485
Прочие текущие обязательства		36,547	64,565
Итого краткосрочные обязательства		61,003,889	58,780,258
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		99,175,408	84,807,453
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		100,317,071	90,567,822
Балансовая стоимость простой акции, тенге	16	(9,495.34)	(4,923.85)

Подписано от имени руководства 12 августа 2019 года

Валиева Жанель Казбековна
 Генеральный директор

Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания со страницы 5 по страницу 34 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

АО «Joint Resources»
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем
совокупном доходе

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	6 месяцев , завер- шившихся 30 июня 2019 г.	6 месяцев , завер- шившихся 30 июня 2018 г.
Выручка	20	23,823,265	17,790,778
Себестоимость продаж	21	(13,717,888)	(11,940,923)
Валовая прибыль		10,105,377	5,849,855
Прочие операционные доходы	26	322,388	312,012
Общие и административные расходы	22	(1,468,184)	(1,183,188)
Расходы по реализации	23	(11,349,653)	(8,311,491)
Прочие операционные расходы	27	(329,165)	(420,790)
Операционная прибыль		(2,719,237)	(3,753,602)
Финансовые доходы	24	62,605	57,950
Финансовые расходы	25	(1,817,241)	(2,800,402)
Убыток (доход) от курсовой разницы, нетто		(6,700)	(381,162)
Убыток до налогообложения		(4,480,573)	(6,877,216)
Расход по подоходному налогу		(138,132)	(135,648)
Убыток за период		(4,618,705)	(7,012,864)
Прочий совокупный доход (убыток)			
Итого совокупный убыток за период		(4,618,705)	(7,012,864)
Убыток, причитающийся:			
Участникам Группы		(2,698,174)	(4,292,895)
Неконтролирующим участникам		(1,920,531)	(2,719,969)
Убыток за период		(4,618,705)	(7,012,864)
Итого совокупный убыток, причитающийся:			
Участникам Группы		(2,698,174)	(4,292,895)
Неконтролирующим участникам		(1,920,531)	(2,719,969)
Итого совокупный убыток за период		(4,618,705)	(7,012,864)
Средне-взвешенное кол-во простых акций для расчета базовой прибыли на 1 акцию		1,007,889	1,007,889
Убыток на одну акцию (тенге)		(2,677.05)	(4,259.29)

Подписано от имени руководства 12 августа 2019 года



 Валитова Жанель Казбековна
 Генеральный директор



 Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях капитала

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	Акционер- ный капи- тал	Уставный капитал	Непокры- тый убыток	Прочий ре- зервный ка- питал	Итого	Доля неконтро- лирующих участ- ников	Всего капи- тал
Остаток на 1 января 2018г.		7,686,376		(9,399,593)	(2,190,492)	(3,903,709)	7,061,446	3,157,737
Убыток за период				(4,292,895)		(4,292,895)	(2,719,969)	(7,012,864)
Итого совокупный убыток за период				(4,292,895)		(4,292,895)	(2,719,969)	(7,012,864)
Эмиссия акций	16	8,030,000				8,030,000		8,030,000
Остаток на 30 июня 2018 г.		15,716,376		(13,692,488)	(2,190,492)	(166,604)	4,341,477	4,174,873
Остаток на 1 января 2019г.		15,716,376		(12,109,435)	(3,312,497)	294,444	5,465,925	5,760,369
Убыток за период				(2,698,174)		(2,698,174)	(1,920,531)	(4,618,705)
Итого совокупный убыток за период				(2,698,174)		(2,698,174)	(1,920,531)	(4,618,705)
Остаток на 30 июня 2019 г.		15,716,376		(14,807,609)	(3,312,497)	(2,403,730)	3,545,394	1,141,664

Подписано от имени руководства 12 августа 2019 года



Валиева Жанела Казбековна
 Генеральный директор

Галочкина Ольга Владимировна
 Главный бухгалтер

АО «Joint Resources»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	6 месяцев , завер- шившихся 30 июня 2019 г.	6 месяцев , завер- шившихся 30 июня 2018 г.
Денежные потоки от операционной деятельности			
Убыток до налогообложения		(4,480,573)	(6,877,216)
Корректировки на:			
Износ и амортизацию	5,6,8	2,101,096	2,486,159
Резерв по неиспользованным отпускам		24,507	30,870
Резерв по сомнительной торговой и прочей дебиторской задолженности и запасам		-	7,436
Нереализованную курсовую разницу		65,330	320,111
Убыток от выбытия основных средств		-	5,311
Финансовые затраты	24	1,817,241	2,800,402
Финансовые доходы	25	(62,605)	(57,950)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		(535,004)	(1,284,877)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов:			
Товарно-материальные запасы		(2,345,076)	(3,154,230)
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(2,678,740)	2,779,418
Авансы выданные		417,086	460,863
Предоплата по налогам, помимо подоходного налога и НДС к возмещению		1,826,537	(1,145,837)
Прочие долгосрочные активы		(1,707,493)	-
Прочие краткосрочные активы		(186,390)	118,567
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств:			
Торговая и прочая кредиторская задолженность		3,796,402	7,525,190
Авансы полученные		(62,665)	14,884
Налоги к уплате		(1,213,989)	(69,891)
Прочие текущие обязательства		(498,219)	73,546
Денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности		(3,187,551)	5,317,633
Проценты полученные		32,125	5,675
Подоходный налог уплаченный		(66,255)	(137,623)
Проценты уплаченные	17	(178,582)	(815,837)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		(3,400,263)	4369,848
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, нематериальных активов, горнорудных активов и авансы, выплаченные за долгосрочные активы		(981,985)	(1,228,237)
Приобретение активов по разведке и оценке		(1,633,074)	(2,129,328)
Погашение обязательств по контракту на недропользование, перечисление на специальный счет по ликвидационному фонду		-	(68,892)
Прочее			
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(2,615,059)	(3,426,457)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Погашение займов	17	(1,616,802)	(14,080,736)
Выплата дивидендов			
Получение займов	17	7,732,906	5,200,645
Эмиссия акций	16	-	8,030,000
Прочие взносы собственников по компаниям, находящимся под общим контролем			
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности		6,616,104	(850,091)
Чистое уменьшение денежных средств		100,782	93,300
Чистая курсовая разница		-	(77,260)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		4,590,080	164,774
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	15	4,690,862	180,814

Подписано от имени руководства 12 августа 2019 года


Валиева Жанелли Казбековна
Генеральный директор


Галочкина Ольга Владимировна
Главный бухгалтер