

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
(АО) «КАСПИЙ НЕФТЬ»
и его дочернее предприятие**

Консолидированная финансовая отчетность
за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

АО «КАСПИЙ НЕФТЬ» И ЕГО ДОЧЕРНЕЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.	1
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	2-5
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.:	
Консолидированный отчет о финансовом положении	6
Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	7
Консолидированный отчет об изменениях собственного капитала	8
Консолидированный отчет о движении денежных средств	9
Примечания к консолидированной финансовой отчетности	10–50

АО «КАСПИЙ НЕФТЬ» И ЕГО ДОЧЕРНЕЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.

(в тысячах тенге)

	Примечания	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
АКТИВЫ			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства	5	32,622,569	26,594,660
Нематериальные активы		171,179	190,521
Незавершенное строительство	6	2,108,181	3,681,404
Активы по отложенному налогу	15	574,077	1,278,773
Займы выданные (долгосрочная часть)	7	3,666,414	67,950,815
Прочие долгосрочные активы	8	393,680	601,115
Прочие долгосрочные финансовые активы	9	512,698	411,310
		<u>40,048,798</u>	<u>100,708,598</u>
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы	10	1,331,517	1,915,470
Торговая дебиторская задолженность	11	9,230,948	10,210,354
Займы выданные (краткосрочная часть)	7	77,534,423	-
Прочие текущие активы	12	5,370,417	4,654,795
Денежные средства и их эквиваленты	13	7,796,035	15,994,807
		<u>101,263,340</u>	<u>32,775,426</u>
ИТОГО АКТИВЫ		<u>141,312,138</u>	<u>133,484,024</u>
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ:			
Акционерный капитал	14	100,000	100,000
Нераспределенная прибыль		60,430,998	31,870,973
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ		<u>60,530,998</u>	<u>31,970,973</u>
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Обязательства по отложенному налогу	15	1,938,514	1,213,115
Банковские займы	16	40,697,809	57,904,728
Резерв по ликвидации и восстановлению месторождения	17	911,475	720,678
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	18	461,559	496,695
		<u>44,009,357</u>	<u>60,335,216</u>
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Торговая кредиторская задолженность	19	3,273,670	2,908,144
Банковские займы	16	23,821,379	21,719,848
Налог на прибыль к уплате	20	5,456,692	10,147,193
Прочие налоги к уплате	20	2,754,143	3,863,777
Прочая кредиторская задолженность и начисленные обязательства	21	1,465,899	2,538,873
		<u>36,771,783</u>	<u>41,177,835</u>
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>80,781,140</u>	<u>101,513,051</u>
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		<u>141,312,138</u>	<u>133,484,024</u>
Балансовая стоимость одной простой акции, тенге	14	603,598	317,805

От имени руководства Группы:



Елеусинов К.С.
Генеральный директор

г. Атырау, Республика Казахстан

Ершибаев Р.У.
Вр.и.о. заместителя генерального
директора по экономике и финансам

Оспанов Е.Р.
Вр.и.о. главного бухгалтера

Примечания на стр. 10-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

АО «КАСПИЙ НЕФТЬ» И ЕГО ДОЧЕРНЕЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.

(в тысячах тенге)

	Примечания	2020 г.	2019 г.
ВЫРУЧКА	22	99,689,383	126,723,915
СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ	23	(30,468,538)	(23,430,048)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		69,220,845	103,293,867
Расходы по реализации	24	(24,236,274)	(39,393,295)
Общие и административные расходы	25	(2,123,116)	(2,854,865)
Финансовые доходы	26	9,576,584	9,052,280
Финансовые расходы	27	(4,964,479)	(5,911,172)
(Убыток)/прибыль от курсовой разницы, нетто	28	(4,784,488)	764,136
Сторнирование/(начисление) резерва по ожидаемым кредитным убыткам для финансовых активов, оцененных по амортизированной стоимости	7	136,227	(54,357)
Прочие (расходы)/доходы, нетто		(396,522)	(207,899)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		42,428,777	64,688,695
Расходы по налогу на прибыль	15	(13,868,752)	(22,677,722)
ПРИБЫЛЬ И ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		28,560,025	42,010,973
Прибыль на акцию			
Базовая прибыль на акцию (в тыс. тенге за акцию)	14	286	420

От имени руководства Группы:



Елеусинов К.О.
Генеральный директор

2021 г.

г. Атырау, Республика Казахстан

Ершибаев Р.У.
Вр.и.о. заместителя генерального
директора по экономике и финансам

Оспанов Е.Р.
Вр.и.о. главного бухгалтера

Примечания на стр. 10-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

АО «КАСПИЙ НЕФТЬ» И ЕГО ДОЧЕРНЕЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.

(в тысячах тенге)

	Примечания	Акционерный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого собственный капитал
На 1 января 2019 г.		100,000	8,542,897	8,642,897
Прибыль и итоговый совокупный доход за год		-	42,010,973	42,010,973
Дивиденды объявленные	14	-	(18,682,897)	(18,682,897)
На 31 декабря 2019 г.		100,000	31,870,973	31,970,973
Прибыль и итоговый совокупный доход за год		-	28,560,025	28,650,025
На 31 декабря 2020 г.		100,000	60,430,998	60,530,998

От имени руководства Группы:

Елеусинов К.С.
Генеральный директор

2021 г.

г. Атырау, Республика Казахстан

Примечания на стр. 6-17 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Ершибаев Р.У.
В.и.о. заместителя генерального
директора по экономике и финансам

Оспанов Е.Р.
В.и.о. главного бухгалтера

АО «КАСПИЙ НЕФТЬ» И ЕГО ДОЧЕРНЕЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.

(в тысячах тенге)

	Примечания	2020 г.	2019 г.
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Средства, полученные от клиентов		105,017,978	126,965,960
Платежи поставщикам и работникам		(40,098,601)	(21,364,747)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		64,919,377	105,601,213
Проценты полученные		92,385	117,855
Налог на прибыль уплаченный		(17,112,886)	(22,987,679)
Платежи за прочие налоги и таможенные пошлины		(15,659,041)	(44,574,265)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		32,239,835	38,157,124
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Предоставленные займы, выданные	7	(3,664,000)	-
Приобретение основных средств, нематериальных активов и платежей по незавершенному строительству		(11,083,176)	(6,445,941)
Проценты полученные, по займам выданным	7	-	707,849
огашение займов выданных	7	-	17,880,839
Депозит на финансирование будущих обязательств по ликвидации и восстановлению месторождения		(82,956)	(41,116)
Чистые денежные средства, (использованные в)/полученные от инвестиционной деятельности		(14,830,132)	12,101,631
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Дивиденды выплаченные	14	-	(18,637,762)
Поступление займов	16	-	1,072,132
Проценты уплаченные	16	(4,795,130)	(5,692,667)
Погашение займов	16	(23,376,307)	(26,551,026)
Чистые денежные средства, (использованные в)/полученные от финансовой деятельности		(28,171,437)	(49,809,323)
ЧИСТОЕ (УМЕНЬШЕНИЕ)/УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ		(10,761,734)	449,432
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года	13	15,994,807	15,655,252
Влияние изменения курса иностранной валюты на денежные средства и их эквиваленты		2,562,962	(109,877)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец года	13	7,796,035	15,994,807

От имени руководства Группы:



Елеусинов К.С.
Генеральный директор

Ершибаев Р.У.
Вр.и.о. заместителя генерального
директора по экономике и финансам

Оспанов Е.Р.
Вр.и.о. главного бухгалтера

г. Атырау, Республика Казахстан

Примечания на стр. 10-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.