

**ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод»**

Финансовая отчётность  
(в соответствии с Приказом Министра финансов  
Республики Казахстан от 28 июня 2017 года № 404)

*За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года*

Наименование организации: ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод»  
Сведения о реорганизации: нет  
Вид деятельности организации: Строительство и эксплуатация нефтепровода  
Организационно-правовая форма: Товарищество с ограниченной ответственностью  
Форма отчётности: Отдельная  
Форма собственности: Частная  
Среднегодовая численность работников: 181 чел.  
Субъект предпринимательства: крупного  
Юридический адрес организации: г. Алматы, пр. Абая, 109 В

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 30 июня 2019 года

*В тысячах тенге*

Активы	Код строки	На конец отчётного периода	На начало отчётного периода *
<b>I. Краткосрочные активы</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	26.078.213	17.508.911
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011	—	—
Производные финансовые инструменты	012	—	—
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	—	—
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014	—	—
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	17.634.249	16.995.106
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	15.577	14.817
Текущий подоходный налог	017	680	2.718
Запасы	018	422.170	428.941
Прочие краткосрочные активы	019	3.190.660	1.497.644
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	100	47.341.549	36.448.137
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	—	—
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	—	—
Производные финансовые инструменты	111	—	—
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	—	—
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	—	—
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	—	—
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	—	—
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	—	—
Инвестиционное имущество	117	—	—
Основные средства	118	206.695.222	212.641.356
Активы в форме права пользования		1.351.234	
Биологические активы	119	—	—
Разведочные и оценочные активы	120	—	—
Нематериальные активы	121	22.341	32.005
Отложенные налоговые активы	122	—	—
Прочие долгосрочные активы	123	1.137.023	3.444.458
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	200	209.205.820	216.117.819
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		256.547.369	252.565.956

Бухгалтерский баланс (продолжение)

В тысячах тенге

	Код строки	На конец отчётного периода	На начало отчётного периода *
<b>Обязательство и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	30.504.100	30.823.721
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	8.017.325	1.510.701
Краткосрочные резервы	214	46.725	42.872
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	-	19.826
Вознаграждения работникам	216	188.439	254.199
Краткосрочная задолженность по аренде		341.888	-
Прочие краткосрочные обязательства	217	1.628.522	8.538.485
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>40.726.999</b>	<b>41.189.804</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	164.007.615	178.800.794
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	1.808.707	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	6.237.251	5.350.776
Отложенные налоговые обязательства	315	9.812.429	6.187.798
Прочие долгосрочные обязательства	316	9.578	9.578
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>181.875.580</b>	<b>190.348.946</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	13.000.000	13.000.000
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	41.561.705	43.496.197
Прочие резервы капитала			
Непокрытый убыток	414	(20.616.915)	(35.468.991)
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>33.944.790</b>	<b>21.027.206</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>33.944.790</b>	<b>21.027.206</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>256.547.369</b>	<b>252.565.956</b>

Генеральный директор

  
 Султаналиев Н.Т.

Заместитель Генерального директора / Главный бухгалтер

  
 Тан Цзин



Наименование организации: ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод»

**Отчёт о прибылях и убытках**

за шестимесячный период, закончившийся 30 июня 2019

*В тысячах тенге*

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период
Выручка	010	38.127.915	29.165.284
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	(14.088.184)	(13.879.808)
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	012	24.039.731	15.285.476
Расходы по реализации	013	–	–
Административные расходы	014	(1.447.934)	(1.270.792)
Прочие расходы	015	(210.588)	(6.867)
Прочие доходы	016	–	–
Убыток от обесценения основных средств	017	–	–
<b>Итого операционная прибыль (+/- строки с 012 по 016)</b>	020	22.381.209	14.007.817
Доходы по финансированию	021	1.898.839	90.664
Расходы по финансированию	022	(6.288.104)	(10.801.442)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	–	–
Прочие неоперационные доходы	024	–	–
Прочие неоперационные расходы	025	–	–
<b>(Убыток) / прибыль до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	100	17.991.944	3.297.039
Экономия / (расходы) по подоходному налогу	101	(3.755.199)	(904.664)
<b>(Убыток) / прибыль после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	200	14.236.745	2.392.375
<b>Прибыль после налогообложения от прекращенной деятельности</b>	201	–	–
<b>(Убыток) / прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	300	14.236.745	2.392.375
собственников материнской организации		–	–
долю неконтролирующих собственников		–	–

Отчёт о прибылях и убытках (продолжение)

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный Период	За предыдущий период
Прочий совокупный (убыток) / прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420)	400	(522.173)	(555.707)
в том числе:			
Переоценка основных средств	410	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412	-	-
Актuarные прибыли / (убытки) по пенсионным обязательствам	413	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414	-	-
Хеджирование денежных потоков	415	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417	-	-
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418	(652.716)	(694.634)
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419	-	-
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420	130.543	138.927
Общий совокупный (убыток) / прибыль (строка 300 + строка 400)	500	13.714.572	1.836.668
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		13.714.572	1.836.668
доля неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	-	-
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Генеральный директор

  
 Сультанталиев Н.Т.



  
 Тан Цзин

Заместитель Генерального директора / Главный бухгалтер

Наименование организации: ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод»

**Отчёт о движении денежных средств (прямой метод)**  
за шестимесячный период, закончившийся 30 июня 2019

*В тысячах тенге*

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>40.963.392</b>	<b>30.845.046</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	–	–
предоставление услуг	012	34.147.717	25.782.988
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	6.592.057	4.890.602
поступления по договорам страхования	014	–	–
полученные вознаграждения	015	85.396	93.442
прочие поступления	016	138.222	78.014
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>16.301.092</b>	<b>17.300.813</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	7.332.308	8.249.788
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	258.041	343.467
выплаты по оплате труда	023	741.124	649.112
выплата вознаграждения	024	5.034.288	5.165.245
корпоративный подоходный налог	025	19.233	22.034
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	2.650.262	2.658.573
прочие выплаты	027	265.836	212.594
<b>3. Чистая сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>24.662.300</b>	<b>13.544.233</b>

Отчёт о движении денежных средств (прямой метод) (продолжение)

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>040</b>	<b>16.788.067</b>	<b>11.085.970</b>
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация финансовых активов	044	16.788.067	11.085.970
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
реализация прочих финансовых активов	047	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	-	-
полученные дивиденды	049	-	-
полученные вознаграждения	050	-	-
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>060</b>	<b>19.080.643</b>	<b>6.851.052</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061	1.509.744	113.725
приобретение нематериальных активов	062	256	4.000
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	065	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
приобретение прочих финансовых активов	067	17.570.643	6.733.327
предоставление займов	068	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	-	-
прочие выплаты	071	-	-
<b>3. Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>(2.292.575)</b>	<b>4.234.918</b>

Отчёт о движении денежных средств (прямой метод) (продолжение)

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	100	<b>13.681.157</b>	13.696.750
в том числе:			
погашение займов	101	<b>13.302.100</b>	13.696.750
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	<b>379.057</b>	-
<b>3. Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности (строка 110 – строка 120)</b>	110	<b>(13.681.157)</b>	(13.696.750)
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	120	<b>(119.266)</b>	52.108
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140)</b>	130	<b>8.569.302</b>	4.134.509
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчётного периода</b>	140	<b>17.508.911</b>	8.684.487
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчётного периода</b>	150	<b>26.078.213</b>	12.818.996

Генеральный директор

  
 Султаналиев Н.Т.



  
 Тан Цзин

Заместитель Генерального директора / Главный бухгалтер



Наименование организации: ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод»

Отчёт об изменениях в капитале  
за шестимесячный период, закончившийся 30 июня 2019

В тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Резервы	Непокрытый убыток		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	13.000.000	-	-	46.461.466	(30.798.241)	-	28.663.225
Изменение в учётной политике	011	-	-	-	-	(7.687)	-	(7.687)
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	13.000.000	-	-	46.461.466	(30.805.928)	-	28.655.538
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220)	200	-	-	-	(2.965.269)	(4.663.063)	-	(7.628.332)
Прибыль за год	210	-	-	-	-	(7.452.082)	-	(7.452.082)
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229)	220	-	-	-	(2.965.269)	2.789.019	-	(176.250)
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	(176.943)	-	-	(176.943)
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	(2.789.019)	2.789.019	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-
Актuarные убытки по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	693	-	-	693
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226	-	-	-	-	-	-	-

Отчёт об изменениях в капитале (продолжение)

В тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Резервы	Непокрытый убыток		
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-
<b>Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318)</b>	300	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями, в том числе:	310	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сальдо на 1 января отчётного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)</b>	400	13.000.000	-	-	43.496.197	(35.468.991)	-	21.027.206
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	(796.988)	-	(796.988)
<b>Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)</b>	500	13.000.000	-	-	43.496.197	(36.265.979)	-	20.230.218

Отчёт об изменениях в капитале (продолжение)

В тысячах тенге

Код строки	Наименование компонентов	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Резервы	Непокрытый убыток		
600	Общий совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620)	-	-	-	(1.934.492)	15.649.064	-	13.714.572
610	Прибыль (убыток за год)	-	-	-	-	14.236.745	-	14.236.745
620	Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629) в том числе:	-	-	-	(1.934.492)	1.412.319	-	(522.173)
621	Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	(522.173)	-	-	(522.173)
622	Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	(1.412.319)	1.412.319	-	-
623	Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-
624	Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	-	-	-	-	-	-	-
625	Актуарные прибыли по пенсионным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
626	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	-	-	-	-	-	-	-
627	Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-
628	Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	-	-	-	-	-	-	-
629	Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	-	-	-	-	-	-	-

Отчёт об изменениях в капитале (продолжение)

В тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Непокрытый убыток		
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями, в том числе:	710	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сальдо на 31 декабря отчётного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)</b>	<b>800</b>	<b>13.000.000</b>	<b>41.561.705</b>	<b>(20.616.915)</b>	<b>41.561.705</b>	<b>(20.616.915)</b>	<b>-</b>	<b>33.944.790</b>

Генеральный директор

Заместитель Генерального директора / Главный бухгалтер



Султаналиев Н.Т.

Тан Цзин