

**АО «Созак Ойл энд Газ» « Sozak Oil and Gas»**

**Промежуточная сокращенная финансовая отчётность**

*По состоянию на и за девять месяцев,  
закончившихся 30 Сентября 2023 года,  
(не аудированный)*

**СОДЕРЖАНИЕ**

---

**Финансовая отчетность**

Отчёт о финансовом положении .....	1
Отчёт о совокупном убытке .....	2
Отчёт об изменениях в капитале .....	3
Отчёт о движении денежных средств .....	4
Примечания к финансовой отчетности.....	5-9

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**

По состоянию на 30 сентября 2023 года

<i>В тысячах тенге</i>	Прим	30 сентября 2023 года	31 декабря 2022 года
<b>Активы</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Разведочные и оценочные активы	2	56 385 561	43 750 396
Основные средства		17 576	17 758
Внеоборотный НДС к возмещению	3	4 012 547	2 653 350
Денежные средства, ограниченные в использовании	4	193 109	193 109
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>60 608 794</b>	<b>46 614 613</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Займ выданный	5	299 997	230 000
Прочие оборотные активы		7 977	17 638
Торговая дебиторская задолженность		136 595	77 746
Денежные средства и их эквиваленты	6	51 700	11 416
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>496 269</b>	<b>336 800</b>
<b>Итого активы</b>		<b>61 105 063</b>	<b>46 951 413</b>
<b>Капитал и обязательства</b>			
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал	7	283 780	283 780
Накопленный убыток		(4 030 743)	(3 649 381)
<b>Итого капитал</b>		<b>(3 746 963)</b>	<b>(3 365 601)</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Резерв по ликвидации и восстановлению месторождений	8	135 689	135 689
Долгосрочные займы	9	1 637 157	1 112 286
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>1 772 846</b>	<b>1 247 975</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская и прочая задолженность	10	20 030 930	7 396 317
Займы	9	42 648 044	41 235 628
Прочие краткосрочные обязательства	11	400 206	437 094
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>63 079 179</b>	<b>49 069 039</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>		<b>61 105 063</b>	<b>46 951 413</b>

Генеральный директор



Лю Вэй

Главный бухгалтер

Кошекбаева А.

Примечания на страницах с 5 по 9 являются неотъемлемой частью настоящей промежуточной сокращенной финансовой отчетности.

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ УБЫТКЕ**

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

<i>В тысячах тенге</i>	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2022 года
Общие и административные расходы	(178 679)	(121 104)
Прочие доходы	189 034	57 331
<b>Операционный убыток</b>	<b>10 355</b>	<b>(63 773)</b>
Финансовые доходы	85 203	85 203
Финансовые расходы	(476 920)	(1 516 115)
Курсовая разница, нетто	(381 362)	(1 494 685)
<b>Убыток до налогообложения</b>	<b>(381 362)</b>	<b>(1 494 685)</b>
Расходы по подоходному налогу	(381 362)	(1 494 685)
<b>Чистый убыток за год</b>	<b>(381 362)</b>	<b>(1 494 685)</b>
<b>Итого совокупный убыток за год, за вычетом налогов</b>	<b>(381 362)</b>	<b>(1 494 685)</b>

Генеральный директор


  
 Лю Вэй

Главный бухгалтер

  
 Кошекбаева А.

Примечания на страницах с 5 по 9 являются неотъемлемой частью настоящей промежуточной сокращенной финансовой отчетности.



**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2022 года
<b>Операционная деятельность</b>			
Убыток до налогообложения		(381 362)	(1 494 685)
<i>Корректировки для сверки прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками</i>			
Износ и амортизация		185	158
Финансовые доходы		(85 203)	(85 203)
Финансовые расходы			
Курсовая разница от пересчета валют, нетто		476 920	1 516 115
Начисление/(восстановление) резерва по неиспользованным отпускам		719	4 573
Начисление резерва по займам выданным			
<i>Корректировки оборотного капитала</i>			
Изменение в прочих оборотных активах		(33 980)	(17 837)
Изменение в НДС к возмещению	3	(1 359 197)	(8 790)
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности		12 634 611	(178 584)
Изменение прочих налогов к уплате		594	7 267
Изменение в прочих краткосрочных обязательствах		(656)	2 428
		<b>11 252 630</b>	<b>(254 558)</b>
Подоходный налог уплаченный		(37 545)	(19 824)
Проценты полученные			
<b>Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности</b>		<b>11 215 085</b>	<b>(274 382)</b>
<b>Инвестиционная деятельность</b>			
Приобретение разведочных и оценочных активов		(11 574 039)	(96 358)
Приобретение основных средств			(1 048)
<b>Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(11 574 039)</b>	<b>(97 406)</b>
<b>Финансовая деятельность</b>			
Поступление по займам		399 104	400 495
Выплаты займов			(20 000)
<b>Чистые денежные потоки от финансовой деятельности</b>		<b>399 104</b>	<b>380 495</b>
<b>Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>40 150</b>	<b>8 708</b>
Чистая курсовая разница		135	(833)
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода		11 416	17 908
<b>Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода</b>	<b>6</b>	<b>51 700</b>	<b>25 782</b>

Генеральный директор



Лю Вэй

Главный бухгалтер

Кошекбаева А.

Примечания на страницах с 5 по 9 являются неотъемлемой частью настоящей промежуточной сокращенной финансовой отчетности.

**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

**1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ****Корпоративная информация**

АО «Sozak Oil and Gas» («Созак Ойл энд Газ») (далее – «Компания») является акционерным обществом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, вследствие реорганизации товарищества с ограниченной ответственностью 4 сентября 2019 года. Дата первичной регистрации товарищества – 16 июля 2001 года.

Учредителями Компании являются:

	30 сентября 2023 года	31 декабря 2022 года
Danq Investment Pte. Ltd.	50,0001%	50,0001%
Singapore Charter Power Pte. Ltd.	17%	17%
АО «Матен Петролеум»	10%	10%
Singapore Starlights Energy Investment Pte. Ltd.	5,855%	5,855%
Sino-Science Netherlands Energy Group B.V.	5,659%	5,659%
Luck Gain Internation Al Limited	5,45%	5,45%
Shenzhen Andachang Industrial Co., Ltd.	4,636%	4,636%
Sino-Science Netherlands Petroleum B.V.	1,3999%	1,3999%
	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Конечной контролирующей стороной является Хуи Линг.

**Зарегистрированный адрес**

Головной офис Компании находится по следующему адресу: Республика Казахстан, г. Кызылорда, 120014, ул. Желтоксан, 12.

**Основная деятельность**

Компания осуществляет деятельность по разведке запасов нефти и газа в Туркестанской и Кызылординской областях Республики Казахстан. Компания находится на этапе разведки и оценки и ещё не приступила к коммерческой добыче углеводородов.

Компания осуществляет деятельность в соответствии с контрактом на разведку и добычу углеводородов № 2433 (далее – «Контракт»), заключенному с Министерством Энергетики Республики Казахстан (далее – «МЭ») 27 июля 2007 года (действителен на 5 лет с правом продления на 4 года) и Актом государственной регистрации Контракта на проведение операций по недропользованию от 27 июля 2007 года. 5 января 2020 года Контракт на разведку и добычу был продлен до 31 декабря 2022 года. 13 сентября 2021 года Контракт на разведку и добычу был продлен до 15 октября 2023 года. При коммерческом обнаружении Компания имеет исключительное право на переход на этап добычи посредством проведения переговоров и подписания контракта на добычу.

**Разведочное бурение**

В декабре 2008 года Компания завершила разведочное бурение скважины Кендерлык-5. По результатам данного разведочного бурения Компания приняла решение закрыть эту скважину вследствие её непродуктивности. В течение 2010-2011 годов Компания пробурила 2 скважины. Скважины имеют приток газа и по решению Руководства последующие работы были приостановлены.

В 2013 году Компания завершила буровые работы на скважине Бугулджинская-1. В 2014 году Компания завершила буровые работы на скважинах Асса-2, Южное-Придорожное-18. В 2015 году Компания завершила буровые работы на скважинах Тамгалытар-6, Тамгалытар-8, Кендырлык-6 и Кендырлык-7 и Тамгалинская-1. Скважины имеют приток газа, и по решению Руководства будут проводиться дальнейшие испытания вышеуказанных скважин. В 2016 году было начато бурение 2-х скважин SK-1012 (бурение завершено 2017 году) и SK-1017 (бурение завершено в 2017 году).

В 2017 году была пробурена еще одна разведочная скважина SK-1018. В 2017 году проведены опробование и испытание в 5 интервалах в поисковых скважинах, построенных на Контрактной территории. В течение 2018 года были завершены работы по тестированию скважины SK-1018, так же был проведен анализ керна, для проведения дальнейших буровых работ. В 2021 году начато и завершено строительство оценочной скважины SK-1006.

**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
(продолжение)****1. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ И ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ****Разведочное бурение (продолжение)**

2022 году проведен опробование и испытание скважины SK-1006 и пробурены две скважины SK-1007, SK-1005. Отобраны керны из новых скважин для анализа.

За 9 месяц 2023 года пробуренные 7 оценочные скважины и на новых скважинах проведены опробование и испытание.

11 декабря 2019 года Компания направила на рассмотрение в Министерство экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан заявление о подтверждении обнаружения на скважинах Аса и Придорожная Южная.

25 декабря 2019 года Министерство экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан подтвердила наличие углеводородов на скважинах Аса и Придорожная Южная.

29 апреля 2020 года Компания направила запрос в Министерство геологии о подтверждении обнаружения газов на месторождениях Кендерлик и Тамгалытар, 15 мая 2020 года подтверждение было получено.

Компания направила запрос в Министерство геологии о подтверждении обнаружения газов на месторождениях Орталык и Аппак, 15 мая 2020 года подтверждение было получено.

14 октября 2020 года получен оперативный отчет об утверждении запасов месторождения Придорожное.

8 декабря 2020 года получен оперативный отчет об утверждении запасов месторождения Аса.

28 июня 2021 года получен оперативный отчет об утверждении запасов месторождения Орталык.

17 ноября 2021 года получен оперативный отчет об утверждении запасов месторождения Кендерлик.

30 мая 2022 года получен оперативный отчет об утверждении запасов месторождения Тамгалытар.

17 октября 2022 года получен оперативный отчет об утверждении запасов месторождения Опак.

**Принцип непрерывности деятельности**

Финансовая отчетность подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности, который предусматривает продолжение обычной деятельности, реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычной деятельности.

Также, у Организации истекает срок действия контракта на разведку углеводородов № 2433 от 15 октября 2023 года, Организация находится в процессе подготовки к подаче на продление срока действия контракта. Руководство Компании считает, что продление контракта высоковероятно, в связи с тем, что в течение 2022 года Компания заключила договора на завершение разведочных работ согласно рабочей программе, а также 10 апреля 2023 года, заключила договор займа с Hong Kong Sino-Science International Oil & Gas Investment Group Company, Ltd для целей финансирования данных операций в сумме 22.000 тысячи долларов США (эквивалент 10.178.000 тысяч тенге).

Способность Компании оплачивать торговую кредиторскую задолженность, погашать привлеченные средства, продолжать запланированную разведочную и оценочную деятельность и поддерживать принцип непрерывной деятельности зависит от привлечения Компанией дополнительных денежных средств в обозримом будущем. На дату данной отчетности руководство было удовлетворено достаточными основаниями, что Компания сможет непрерывно осуществлять свою деятельность путём привлечения дополнительных средств по мере необходимости. В процессе выработки данного мнения руководство рассмотрело положение Компании и изучило вариант финансирования дополнительными средствами со стороны акционеров компании. Наличие существенной неопределенности относительно успешности получения финансирования из вышеупомянутого источника, может вызвать значительные сомнения в способности Компании погашать свою задолженность в установленный срок, и, следовательно, непрерывно осуществлять свою деятельность. Данная финансовая отчетность не включает какие-либо корректировки, относящиеся к возмещаемости и классификации учтенных сумм активов или в отношении сумм и классификации обязательств, которые могли бы быть необходимыми, в случае если Компания не сможет осуществлять свою деятельность на непрерывной основе.



**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (продолжение)****2. РАЗВЕДОЧНЫЕ И ОЦЕНОЧНЫЕ АКТИВЫ**

<i>В тысячах тенге</i>	<b>Материальные активы</b>	<b>Нематериальные активы</b>	<b>Итого</b>
На 31 декабря 2022 года	<b>43.017.532</b>	<b>732.864</b>	<b>43.750.396</b>
Поступления	12.635.165		12.635.165
На 30 сентября 2023 года	<b>55.652.697</b>	<b>732.864</b>	<b>56.385.561</b>

По состоянию на 30 сентября 2023 года разведочные и оценочные активы включают капитализированные товарно-материальные запасы на сумму 286.590 тысяч тенге (на 31 декабря 2022 года: 281.816 тысяч тенге). Капитализированные товарно-материальные запасы представляют собой стоимость обсадных труб, долот и прочих буровых материалов. В течение 9 месяцев 2023 года Компания капитализировала геологические и геофизические расходы, непосредственно связанные с деятельностью по разведке и оценке, на сумму 80.331 тысяч тенге (за 9 месяцев 2022 года: 57.340 тысяч тенге). В течение 9 месяцев 2023 года Компания капитализировала затраты по займам на сумму 1.061.126 тысячи тенге (за 9 месяцев 2022 года: 1.048.926 тысяч тенге). За 9 месяцев 2023 года Компания пробурила 7 скважины (2022 год: Компания пробурила 2 скважины).

**3. ВНЕОБОРОТНЫЙ НДС К ВОЗМЕЩЕНИЮ***В тысячах тенге*

На 31 декабря 2022	<b>2.653.350</b>
Поступления	<b>1.359,197</b>
На 30 сентября 2023	<b>4.012.547</b>

**4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ОГРАНИЧЕННЫЕ В ИСПОЛЬЗОВАНИИ**

Денежные средства, ограниченные в использовании, в части создания соответствующего ликвидационного фонда представляют собой денежные средства в тенге на банковском счете для выполнения обязательств по будущему восстановлению участка, в соответствии с Контрактом на недропользование, Компания обязана накапливать денежные средства на специальном банковском счете для соответствующих целей. Руководство Компании не намерено использовать данные денежные средства с ограничением по снятию до момента ликвидации скважин. В 2023 году по счетам, ограниченным в использовании, проценты начислялись по ставке 10,5% годовых (2022 год: 10,5%).

**5. ЗАЙМ ВЫДАННЫЙ**

<i>В тысячах тенге</i>	<b>Процентная ставка</b>	<b>Дата погашения</b>	<b>30 сентября 2023 года</b>	<b>31 декабря 2022 года</b>
АО «North Caspian Petroleum»	9%	По требованию	<b>299.997</b>	230.000
			<b>299.997</b>	230.000

В 2018 году Компания предоставила займы АО «North Caspian Petroleum» в сумме 1.684.231 тысяча тенге по ставке 9% годовых. По дополнительному соглашению от 31 декабря 2019 года, погашение займа и уплата процентов по каждому займу, должно быть выплачено заемщиком в 30-дневный срок после получения от Компании официального письменного требования о погашении.

**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
(продолжение)****6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ**

На 30 сентября 2023 и 31 декабря 2022 годов денежные средства и их эквиваленты включали:

<i>В тысячах тенге</i>	<b>30 сентября 2023 года</b>	<b>31 декабря 2022 года</b>
Банковские счета в долларах США	51.171	11.293
Банковские счета в тенге	529	123
<b>Итого</b>	<b>51.700</b>	<b>11.416</b>

**7. КАПИТАЛ**

По состоянию на 30 сентября 2023 и 31 декабря 2022 годов уставный капитал Компании составлял 283.780 тысяч тенге, уставный капитал был сформирован и оплачен полностью. 4 сентября 2019 года Компания была реорганизована из Товарищества с ограниченной ответственностью в Акционерное общество. При реорганизации, дополнительно оплаченный капитал в размере 34.957.358 тысяч тенге был перенесен в уставный капитал и накопленный убыток Акционерного общества.

В течение 2019 года объявленный уставный капитал был увеличен на 283.780 тысяч тенге путем выпуска 1.000.000 обыкновенных акций номиналом 283,78 тенге каждая.

**8. РЕЗЕРВ ПО ЛИКВИДАЦИИ И ВОССТАНОВЛЕНИЮ МЕСТОРОЖДЕНИЙ**

*В тысячах тенге*

<b>На 1 января 2023</b>	<b>135.689</b>
Дополнительный резерв за год	
Изменения в оценках	
<b>На 30 сентября 2023</b>	<b>135.689</b>

Обязательства по ликвидации активов состоят из резервов на будущее восстановление участка и относятся к обязательствам по Контракту на восстановление углеводородного месторождения до первоначального состояния. В основном, все эти затраты будут понесены к концу срока полезного использования скважин. Объем и стоимость программ будущего восстановления трудно оценить. Они зависят от оцененного срока полезного использования скважин, объема возможного загрязнения, сроков и объема исправительных мероприятий.

**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (продолжение)****9. ЗАЙМЫ**

<i>В тысячах тенге</i>	Процентная ставка	Срок погашения	30 сентября 2023 года	31 декабря 2022 года
<b>Краткосрочные займы</b>				
АО «Кожан»	18%	По требованию	<b>4.654.755</b>	4.371.725
Финансовая помощь от сотрудников	0%	31 декабря 2023 года	<b>21.857</b>	21.856
Hong Kong Sino-Science International Oil & Gas, Ltd	8%	31 декабря 2023 года	<b>15.267.183</b>	13.821.345
Sino-Science Netherlands Petroleum B.V.	8%	31 декабря 2023 года	<b>3.032.250</b>	2.823.833
Sino-Science Netherlands Petroleum B.V.	0%	По требованию	<b>20.738.492</b>	20.738.492
Sino-Science Netherlands Energy Group B.V.	0%	По требованию	<b>570.664</b>	570.664
<b>Итого займы</b>			<b>44.285.201</b>	42.347.914
<b>Итого долгосрочные займы</b>			<b>1.637.157</b>	1.112.286
<b>Итого краткосрочные займы</b>			<b>42.648.044</b>	41.235.628

**10. КРЕДИТОРСКАЯ И ПРОЧАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Торговая и прочая кредиторская задолженность, в основном, представляет собой услуги по бурению. По состоянию на 30 сентября 2023 и 31 декабря 2022 годов кредиторская и прочая задолженность была выражена в тенге.

**11. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

<i>В тысячах тенге</i>	30 сентября 2023 года	31 декабря 2022 года
Резерв на штрафы и пени	<b>203.280</b>	223.286
Резерв на штрафы и пени по договорам	<b>20.006</b>	20.006
Резерв по неиспользованным отпускам	<b>8.496</b>	9.215
Контрактное обеспечение, оплаченные поставщиками	<b>154.041</b>	153.990
Прочее	<b>14.383</b>	50.603
<b>Итого</b>	<b>400.206</b>	437.094

Резерв на штрафы и пени в основном представляет собой резерв по невыполнению контрактных обязательств перед Anton Oilfield International Company Limited Branch на сумму 223.286 тысяч тенге (2022 год: 223.286 тысяч тенге). Контрактное обеспечение, оплаченные поставщиками, представляют собой авансовые платежи в размере 3% от суммы контракта, предоставленные поставщиками в ходе предоставления услуг. По окончании работ гарантии возвращаются поставщикам