

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Сведения о реорганизации: нет

Вид деятельности организации: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Тип отчета: Консолидированный

Среднегодовая численность работников: 2473 чел.

Субъект предпринимательства: Крупный

Юридический адрес (организации): Казахстан, 150000, Северо-Казахстанская область, Петропавловск г.а., ул. Жамбыла, 215, тел: (7152) 31-43-24, факс: (7152) 41-28-28, e-mail: ske-secpp@sevkazenergo.kz, веб-сайт: www.sevkazenergo.kz

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	659 289,00	499 476,00
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	132 222,00	65 203,00
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	628,00	1 453 608,00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	3 215 414,00	3 107 022,00
Текущий подоходный налог	017	62 716,00	98 214,00
Запасы	018	2 491 046,00	1 878 445,00
Прочие краткосрочные активы	019	647 770,00	774 573,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	7 209 085,00	7 876 541,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
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	131 805,00	180 370,00
Прочие долгосрочные финансовые активы	114		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	51 769 250,00	44 011 993,00
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	16 601,00	11 679,00
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	2 718 547,00	1 042 514,00
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	54 636 203,00	45 246 556,00
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		61 845 288,00	53 123 097,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	5 802 440,00	4 730 077,00
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	357 832,00	357 832,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	3 095 282,00	2 427 208,00
Краткосрочные резервы	214		155 427,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	3 846,00	4 023,00
Прочие краткосрочные обязательства	217	170 976,00	112 044,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	9 430 376,00	7 786 611,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	8 576 760,00	3 908 689,00

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	6 431 571,00	6 492 844,00
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	64 465,00	728 108,00
Долгосрочные резервы	314	347 122,00	133 207,00
Отложенные налоговые обязательства	315	7 039 225,00	6 107 522,00
Прочие долгосрочные обязательства	316	242 803,00	238 586,00
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	22 701 946,00	17 608 956,00
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	16 291 512,00	16 291 512,00
Эмиссионный доход	411	277 168,00	385 724,00
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	4 885 166,00	5 356 629,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	8 259 120,00	5 693 665,00
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	29 712 966,00	27 727 530,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	29 712 966,00	27 727 530,00
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		61 845 288,00	53 123 097,00

Руководитель: Ларичев Леонид Викторович
(фамилия, имя, отчество)
Главный бухгалтер: Алексеевене Татьяна Вячеславна
(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(подпись)
(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	20 961 920,00	16 584 956,00
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	13 670 912,00	11 192 070,00
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	7 291 008,00	5 392 886,00
Расходы по реализации	013	248 268,00	203 217,00
Административные расходы	014	1 996 148,00	1 711 811,00
Прочие расходы	015	54 114,00	9 199,00
Прочие доходы	016	148 749,00	308 382,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	5 141 227,00	3 777 041,00
Доходы по финансированию	021	209 690,00	199 360,00
Расходы по финансированию	022	1 538 548,00	1 403 397,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	3 812 369,00	2 573 004,00
Расходы по подоходному налогу	101	1 022 359,00	733 821,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	2 790 010,00	1 839 183,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	2 790 010,00	1 839 183,00
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
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		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	2 790 010,00	1 839 183,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600	19,39	12,84
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		19,39	12,84
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Руководитель: Ларичев Леонид Викторович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеевене Татьяна Вячеславна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(подпись)

(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль (убыток) до налогообложения	010	3 812 369,00	2 573 004,00
Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	011	2 299 496,00	1 846 028,00
Обесценение гудвила	012		
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013	-76 284,00	-10 434,00
Списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	014		
Убыток (прибыль) от выбытия основных средств	015	-1 532,00	376,00
Убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	016		
Убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	017		
Убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	018		
Расходы (доходы) по финансированию	019	1 328 858,00	1 204 037,00
Вознаграждения работникам	020	11 246,00	11 771,00
Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021		
Доход (расход) по отложенным налогам	022		
Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023	-25 721,00	9 199,00
Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024		
Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)	025	-9 169,00	-117 771,00
Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)	030	3 526 894,00	2 943 206,00
Изменения в запасах	031	-545 225,00	-624 250,00
Изменения резерва	032		-155 427,00
Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	-177 683,00	171 265,00
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	704 192,00	902 556,00
Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	191 070,00	-291 882,00
Изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	-7 206,00	-5 627,00
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)	040	165 148,00	-3 365,00
Уплаченные вознаграждения	041	-1 595 505,00	-1 289 759,00
Уплаченный подоходный налог	042	-35 458,00	-75 137,00
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042)	100	5 873 448,00	4 147 949,00
2. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности	200	-9 886 262,00	-7 438 707,00
3. Движение денежных средств от финансовой деятельности	300	4 173 465,00	3 708 484,00
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	400	-838,00	3 653,00
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 100 +/- строка 200 +/- строка 300 +/- стр 400)	500	159 813,00	421 379,00
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	600	499 476,00	78 097,00
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	700	659 289,00	499 476,00

Руководитель: Ларичев Леонид Викторович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеевене Татьяна Вячеславна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(подпись)

(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Отчет об изменениях в капитале
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	15 810 512,00	159 931,00		5 830 089,00	3 820 475,00		25 621 007,00
Изменение в учетной политике	011	481 000,00						481 000,00
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	16 291 512,00	159 931,00		5 830 089,00	3 820 475,00		26 102 007,00
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200		225 793,00		-473 460,00	2 125 243,00		1 877 576,00
Прибыль (убыток) за год	210					1 839 183,00		1 839 183,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220		225 793,00		-473 460,00	286 060,00		38 393,00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222				-473 460,00	473 460,00		
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223		225 793,00			-187 400,00		38 393,00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Операции с собственниками , всего (сумма строк с 310 по 318):	300					-252 053,00		-252 053,00
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								
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 связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					-252 053,00		-252 053,00
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	16 291 512,00	385 724,00		5 356 629,00	5 693 665,00		27 727 530,00
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	16 291 512,00	385 724,00		5 356 629,00	5 693 665,00		27 727 530,00
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600		-108 556,00		-471 463,00	3 144 414,00		2 564 395,00
Прибыль (убыток) за год	610					2 790 010,00		2 790 010,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620		-108 556,00		-471 463,00	354 404,00		-225 615,00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622				-471 463,00	471 463,00		
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623		-108 556,00			-117 059,00		-225 615,00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700					-578 959,00		-578 959,00
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710							
в том числе:								
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					-578 959,00		-578 959,00
Прочие распределения в пользу собственников	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	16 291 512,00	277 168,00		4 885 166,00	8 259 120,00		29 712 966,00

Руководитель: Ларичев Леонид Викторович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеевене Татьяна Вячеславна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(подпись)

(подпись)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКАНЧИВАЮЩИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА**

1. Бизнес и главная учетная политика

1.1. Характер деятельности

Акционерное общество «СЕВКАЗЭНЕРГО» (ранее ТОО «СевКазЭнерго Петропавловск») (далее – «Компания») образовано 19 января 1999г. и преобразовано в акционерное общество 13 июля 2009г. на основании протокола общего собрания участников ТОО «СевКазЭнерго Петропавловск» от 19 июня 2009г. Компания расположена по адресу: Республика Казахстан, 150009, г. Петропавловск, ул. Жамбыла, 215.

По состоянию на 31 декабря 2013г. единственным акционером Компании являлось АО «Центрально-Азиатская Электроэнергетическая Корпорация» (далее – «АО «ЦАЭК»), владеющее 100% долей акционерного капитала.

Компания является учредителем/акционером следующих организаций (далее вместе именуемых «Группа»):

Дочерняя организация	Характер деятельности	Местоположение	Процент участия	
			2013 г.	2012 г.
АО «Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания»	Передача и распределение электрической энергии	Петропавловск, Казахстан	100	100
ТОО «Петропавловские Тепловые Сети»	Передача и распределение тепловой энергии	Петропавловск, Казахстан	100	100
ТОО «Севказэнергосбыт»	Снабжение электрической и тепловой энергией	Петропавловск, Казахстан	100	100

Основная деятельность Группы – производство, передача и снабжение электрической и тепловой энергии.

Группа имеет все требуемые лицензии на осуществление деятельности по производству, передаче и распределению электрической и тепловой энергии.

Группа включена в местный раздел Государственного регистра субъектов естественной монополии по Северо-Казахстанской области по видам регулируемых услуг: производство и снабжение тепловой энергией, передача и распределение электрической энергии, передача и распределение тепловой энергии, а также в Государственный Реестр субъектов рынка, занимающих доминирующее (монопольное) положение на соответствующем товарном рынке по Северо-Казахстанской области по оптовой и розничной реализации электрической энергии.

По состоянию на 31 декабря 2013 года среднегодовая численность работников составила 2 473 человек.

1.2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности

Данная консолидированная финансовая отчетность составлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

1.3. Основные положения учетной политики

Доход

Доход оценивается по стоимости реализации, причитающейся к получению за вычетом налога на добавленную стоимость.

Доход от продажи электрической и тепловой энергии включается в состав прибылей или убытков в момент поставки потребителям. Основой для начисления дохода по продаже электрической энергии

и передаче тепловой энергии являются тарифы, утверждаемые Агентством Республики Казахстан по регулированию естественных монополий.

Доходы от реализации товаров включаются в состав прибылей или убытков, когда товары доставлены, и право собственности на них перешло к покупателю.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по своей оценочной покупательной стоимости, измененной на сумму резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается в тех случаях, когда существует вероятность того, что задолженность не будет погашена в полном объеме. Безнадежная задолженность списывается по мере ее выявления за счет ранее созданного резерва.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшему значению из себестоимости и чистой стоимости реализации. Себестоимость включает прямые затраты на материалы, прямые затраты на рабочую силу и накладные расходы, которые были понесены для приведения товарно-материальных запасов в их текущее местоположение и состояние. Себестоимость определяется на основе средневзвешенного метода.

Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости. Амортизация рассчитывается по постоянным ставкам на основе срока полезного использования каждой категории активов.

Незавершенное строительство включает в себя затраты, напрямую связанные со строительством основных средств. Амортизация незавершенного строительства начинается с момента ввода его в эксплуатацию.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по справедливой стоимости, и далее – по амортизационной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки

Иностранная валюта

Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональные валюты Группы по обменным курсам на даты совершения этих операций.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Республики Казахстан является казахстанский тенге (далее «тенге»), и эта же валюта является функциональной для Группы и в ней представлена данная отчетность. Все числовые показатели, представлены в тыс. тенге.

Расход по подоходному налогу

Расход по подоходному налогу включает в себя подоходный налог текущего периода и отсроченный налог. Расход по подоходному налогу отражается в составе прибыли или убытка за период за исключением той его части, которая относится к операциям, признаваемым непосредственно в составе капитала, в таком случае он также признается в составе капитала. Текущий подоходный налог представляет собой сумму налога, подлежащую уплате в отношении налогооблагаемой прибыли за год, рассчитанную на основе действующих или по существу введенных в действие по состоянию на отчетную дату налоговых ставок, а также все корректировки величины обязательства по уплате подоходного налога за прошлые годы.

2. Основные финансовые показатели

2.1. Денежные средства и их эквиваленты (код строки Формы 1 – 010)

Денежные средства включают наличные денежные средства и средства, находящиеся в банках на текущих счетах. По состоянию на 31 декабря денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Денежные средства на банковских счетах	650 149	477 419
Денежные средства в кассе	9 140	22 057
ВСЕГО:	659 289	499 476

Увеличение денежных средств произошло в следствии поступления на расчетный счет предприятия значительных сумм от потребителей тепловой и электрической энергии.

2.2. Финансовые активы, удерживаемые до погашения (код строки Формы 1 – 014)

По состоянию на 31 декабря прочие финансовые активы, удерживаемые до погашения, представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Денежные средства на резервном счете для обслуживания займов (текущая часть)	132 222	65 203
ВСЕГО:	132 222	65 203

2.3. Прочие краткосрочные финансовые активы (код строки Формы 1 – 015)

По состоянию на 31 декабря прочие финансовые активы представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Краткосрочный депозит	204	1 447 628
Проценты к получению	424	5 980
ВСЕГО:	628	1 453 608

Снижение суммы прочих краткосрочных активов произошло в результате изъятия депозитов до неснижаемого остатка.

2.4. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность (код строки Формы 1 – 016)

представлена следующим образом

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Торговая дебиторская задолженность	1 150 891	1 250 925
Авансы, выданные на приобретение краткосрочных активов	802 366	542 184
Прочая дебиторская задолженность	1 262 157	1 313 913
ВСЕГО:	3 215 414	3 107 022

2.4.1. Торговая дебиторская задолженность Группы по состоянию на 31 декабря представлена следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Продажа и передача электрической и тепловой энергии	1 184 240	1 238 162
Продажа товарно-материальных запасов и оказание прочих услуг	91 299	186 092
ИТОГО:	1 275 539	1 424 254
Резерв по сомнительным долгам	-124 648	-173 329
ВСЕГО:	1 150 891	1 250 925

Снижение торговой дебиторской задолженности произошло вследствие ее оплаты потребителями на отчетную дату.

2.4.2. Авансы, выданные на приобретение краткосрочных активов

Авансы, выданные на приобретение краткосрочных активов, по состоянию на 31 декабря, представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
За услуги	552 165	195 292
За товары	246 841	364 750
За топливо	23 183	1 262
ИТОГО:	822 189	561 304
Резерв по сомнительным долгам	-19 823	-19 120
ВСЕГО:	802 366	542 184

Увеличение суммы авансов выданных на приобретение краткосрочных активов произошло в результате произведенной предоплаты за проводимые работы по реконструкции и модернизации основных средств.

2.4.3. Прочая дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря прочая дебиторская задолженность представлена следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Финансовая помощь	1 229 483	1 250 824
Прочая	45 261	103 982
ИТОГО:	1 274 744	1 354 806
Резерв по сомнительным долгам	-12 587	-40 893
ВСЕГО:	1 262 157	1 313 913

2.5. Текущий подоходный налог (код строки Формы 1 – 017):

По состоянию на 31 декабря текущий подоходный налог представлен следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Корпоративный подоходный налог	62 716	98 214
ВСЕГО:	62 716	98 214

2.6. Запасы (код строки Формы 1 – 018)

По состоянию на 31 декабря товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Сырье	630 564	526 273
Запасные части	1 236 983	904 309
Топливо	645 273	481 716
Прочие	29 922	26 204
ИТОГО:	2 542 742	1 938 502
Резерв по списанию запасов	-51 696	-60 057
ВСЕГО:	2 491 046	1 878 445

Увеличение суммы ТМЗ произошло в связи с их закупкой для проведения плановых работ по ремонту, реконструкции и модернизации основных средств на 2014 год.

2.7. Прочие краткосрочные активы (код строки Формы 1 – 019):

По состоянию на 31 декабря прочие краткосрочные активы включают в себя предоплаченные налоги и платежи и представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
НДС	638 361	755 391
Налог на имущество	5 450	14 081
Прочие налоги	3 959	5 101
ВСЕГО:	647 770	774 573

Снижение дебиторской задолженности по налогам произошло в результате зачета оплаты налогов и других обязательных платежей по состоянию на 31 декабря 2013 г.

2.8. Финансовые активы, удерживаемые до погашения (код строки Формы 1 – 113)

По состоянию на 31 декабря прочие финансовые активы, удерживаемые до погашения, представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Денежные средства на резервном счете для обслуживания займов (долгосрочная часть)	131 805	180 370
ВСЕГО:	131 805	180 370

2.9. Основные средства (код строки Формы 1 – 118):

По состоянию на 31 декабря балансовая стоимость основных средств представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

Основные средства	Балансовая стоимость	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Земля, здания и сооружения	9 027 034	8 440 064
Машины и производственное оборудование	35 702 954	26 492 230
Транспортные средства	92 542	81 989
Прочие основные средства	63 894	43 623
Незавершенное строительство	6 882 826	8 954 087
ИТОГО:	51 769 250	44 011 993

Увеличение стоимости основных средств произошло за счет строительства новых объектов, реконструкции и модернизации основного оборудования. Переоценка основных средств была проведена независимым оценщиком в соответствии с МСФО в 2011 году.

Право собственности Общества на имущество зарегистрировано в установленном порядке. Основные средства оцениваются по фактической стоимости приобретения.

2.10. Нематериальные активы (код строки Формы 1 – 121):

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Программное обеспечение	13 382	8 308
Лицензионные соглашения	1 550	1 760
Прочие нематериальные активы	1 669	1 611
ИТОГО:	16 601	11 679

2.11. Прочие долгосрочные активы (код строки Формы 1 – 123)

По состоянию на 31 декабря прочие долгосрочные активы включают в себя авансы, выданные на строительство золоотвала, приобретение комплектующих узлов и деталей для реконструкции, модернизации основных средств и представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
ЗАО «Уральский турбинный завод»	963 737	308 237
ОАО «Сибэнергомаш»	552 317	5 508
ТОО «Энергоинвест-ПВ»	573 658	728 769
ОАО НПО «ЭЛСИБ»	628 835	-
ИТОГО:	2 718 547	1 042 514

Увеличение авансов выданных произошло в результате поставок оборудования.

2.12. Краткосрочные займы (код строки Формы 1 – 210)

По состоянию на 31 декабря краткосрочные займы были представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	Процентная ставка	Валюта	31 декабря 2013	31 декабря 2012
ДБ АО «Сбербанк»	10 %	тенге	3 699 366	3 432 000
ДБ АО «HSBC Банк казахстан»	7,5%	тенге	170 000	-
Текущая часть долгосрочных займов			1 904 192	1 268 999
Проценты к уплате			28 882	29 078
ИТОГО:			5 802 440	4 730 077

Увеличение суммы краткосрочных займов произошло в результате получения дополнительных займов.

2.13. Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность (код строки Формы 1 – 213) представлена следующим образом

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Торговая кредиторская задолженность	2 261 684	1 736 138
Авансы полученные	612 020	511 791
Прочие обязательства и начисленные расходы	221 578	179 279
ВСЕГО:	3 095 282	2 427 208

2.13.1. По состоянию на 31 декабря торговая кредиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
За предоставленные услуги	1 157 268	765 751
За топливо	529 423	242 749
За приобретенные товары	574 416	727 032
Прочая	577	606
ВСЕГО:	2 261 684	1 736 138

Увеличение суммы краткосрочной торговой кредиторской задолженности произошло в результате произведенных поставок котельного и турбинного оборудования и произведенных услуг по его установке.

2.13.2. Авансы полученные

По состоянию на 31 декабря основная часть авансов полученных включают в себя предоплату за электрическую и тепловую энергию и представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
За электрическую энергию	384 355	344 345
За тепловую энергию	221 938	161 356
За прочие товары	5 727	6 090
ВСЕГО:	612 020	511 791

Увеличение суммы краткосрочной торговой кредиторской задолженности произошло в результате произведенных авансов под поставку электрической энергии.

2.13.3. Прочие обязательства и начисленные расходы

По состоянию на 31 декабря основная часть прочих обязательств и начисленных расходов включает в себя задолженность перед работниками по заработной плате и представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Задолженность перед работниками	156 476	92 983
Резервы по неиспользованным отпускам	27 973	23 601
Пенсионные отчисления	26 531	16 508
Прочие	10 598	46 187
ВСЕГО:	221 578	179 279

Задолженность перед работниками является текущей и подлежит выплате в сроки, установленные Трудовым кодексом РК.

2.14. Прочие краткосрочные обязательства (код строки Формы 1 – 217)

По состоянию на 31 декабря прочие краткосрочные обязательства включают в себя налоги и внебюджетные платежи к оплате и представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Налог на имущество	5 404	-
Отчисления в бюджет за выброс эмиссий в окружающую среду	56 765	46 498
Налог на добавленную стоимость	60 400	37 408

Социальные отчисления	11 374	7 183
Индивидуальный подоходный налог	19 501	10 596
Социальный налог	14 889	8 719
Прочие	2 643	1 640
ВСЕГО:	170 976	112 044

Задолженность по налогам и платежам является текущей и подлежит уплате в сроки, установленные налоговым законодательством.

2.15. Долгосрочные займы (код строки Формы 1 – 310)

По состоянию на 31 декабря долгосрочные займы были представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	Процентная ставка	Валюта	31 декабря 2013	31 декабря 2012
ДБ АО «Сбербанк»	10%	тенге	3 516 221	3 515 044
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)	All-in Cost+3.75%	тенге, доллары США	6 764 594	1 443 000
Фонд Чистых Технологий	0,75%	доллары США	368 664	361 776
Проценты к уплате			111 069	70 176
Итого			10 760 548	5 389 996
Разовая комиссия			-93 222	-16 378
Корректировка до справедливой стоимости			-186 374	-195 930
Минус: текущая часть долгосрочного займа			-1 904 192	-1 268 999
ВСЕГО:			8 576 760	3 908 689

Увеличение суммы долгосрочных займов произошло в результате получения дополнительных займов и получения займа от ЕБРР для восстановления и модернизации действующих мощностей.

2.16. Прочие долгосрочные финансовые обязательства (код строки Формы 1 – 312)

По состоянию на 31 декабря выпущенные облигации были представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

Облигации, размещенные по цене			% ставка вознаграждения	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Купонные облигации	АО Накопительный пенсионный фонд «Үлар Үміт»	17.05.2010	12,5	1 994 490	1 994 490
Купонные облигации	АО Накопительный пенсионный фонд «Астана»	31.05.2011	12,5	1 820 000	1 820 000
Купонные облигации	АО Накопительный Пенсионный Фонд "Республика"	30.11.2012	12,5	1 670 000	1 670 000
Купонные облигации	ТОО "Каздизельастык"	15.05.2012	12,5	567 400	567 400
Купонные облигации	ТОО "Центрстройэнерго"	30.11.2012	12,5	10 200	10 200
ИТОГО:				6 062 090	6 062 090
Включая/(за вычетом):					
Дисконт по выпущенным облигациям				-509	-593
Премия по выпущенным облигациям				369 990	431 347
Накопленные проценты по выпущенным облигациям				357 832	357 832
Минус: текущая часть – код строки Формы 1 – 212				-357 832	-357 832
ВСЕГО:				6 431 571	6 492 844

Срок погашения купонных облигаций 10 января 2020 г. выплата вознаграждения производится два раза в год через каждые шесть месяцев в течение всего срока обращения.

2.17. Прочие долгосрочные финансовые обязательства (код строки Формы 1 – 313)

По состоянию на 31 декабря прочие долгосрочные финансовые обязательства представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2013	31 декабря 2012
Финансовая помощь от акционера	78 000	1 000 000
За минусом дисконта от финансовой помощи	-13 535	-271 892
ВСЕГО:	64 465	728 108

Группа получила от АО «ЦАЭК» финансовую помощь, в 2013 г. Группа произвела частичное погашение финансовой помощи.

2.18. Уставный (акционерный) капитал (код строки Формы 1 – 410)

По состоянию на 31 декабря уставный (акционерный) капитал составил:

		(тыс. тенге)	
		31 декабря 2013	31 декабря 2012
АО «ЦАЭК»	100 %	16 291 512	16 291 512
ВСЕГО:		16 291 512	16 291 512

По состоянию на 31 декабря 2013 и 2012 гг. акционерный капитал состоял из 143 863 799 простых акций.

2.19. Выручка (код строки Формы 2 - 010)

Выручка за 2013 год, закончившийся 31 декабря, представлена следующим образом:

	(тыс. тенге)	
Статья дохода	2013 г.	2012 г.
Продажа электрической энергии	13 713 159	10 393 862
Передача электрической энергии	3 721 424	3 103 663
Передача тепловой энергии	1 719 439	1 472 385
Продажа тепловой энергии	1 796 058	1 600 566
Продажа химических продуктов	11 840	14 480
ВСЕГО:	20 961 920	16 584 956

Увеличение доходов объясняется повышением тарифов на тепловую и электрическую энергию и увеличением объемов их реализации.

2.20. Себестоимость реализованных товаров и услуг (код строки Формы 2 – 011)

Себестоимость за 2013 год, закончившийся 31 декабря, представлена следующим образом:

	(тыс. тенге)	
Статья затрат	2013 г.	2012 г.
Топливо	6 402 865	5 421 742
Износ и амортизация	2 188 906	1 739 779
Услуги полученные	1 915 680	1 674 196
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	1 683 490	1 134 645
Товарно-материальные запасы	912 708	973 962
Передача электрической энергии	145 856	128 704
Прочие	421 407	119 042
ВСЕГО:	13 670 912	11 192 070

Увеличение расходов по себестоимости объясняется ростом расходов на топливо, увеличением расходов по амортизации основных средств, повышением заработной платы производственному персоналу.

2.21. Расходы по реализации (код строки Формы 2 – 013)

Расходы по реализации за 2013 год, закончившийся 31 декабря, представлены следующим образом:

(тыс. тенге)			
Статья затрат	2013 г.	2012 г.	Увелич./ уменьш., %
Диспетчерские услуги	9 713	13 861	-29,93
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	116 955	98 322	18,95
Банковские комиссии	46 768	44 014	6,26
Расходы на охрану	3 152	3 128	0,77
Товарно-материальные запасы	6 109	6 000	1,82
Износ и амортизация	3 606	4 427	-18,55
Прочие	61 965	33 465	85,16
ВСЕГО:	248 268	203 217	22,17

Увеличение расходов по реализации за 2013 г. в сравнении с 2012 г. произошло на 22,17%.

2.22. Административные расходы (код строки Формы 2 – 014)

Административные расходы за 2013 год, закончившийся 31 декабря, представлены следующим образом:

(тыс. тенге)			
Статья затрат	2013 г.	2012 г.	Увелич./ уменьш., %
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	865 181	630 946	37,12
Налоги, кроме подоходного налога	447 171	388 790	15,02
Транспортные расходы	144 638	136 052	6,31
Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам	-76 284	-10 434	631,11
Товарно-материальные запасы	49 925	36 653	36,21
Расходы на охрану	60 011	57 306	4,72
Юридические и аудиторские услуги	47 463	42 017	12,96
Банковские комиссии	63 503	21 391	196,87
Износ и амортизация	82 954	78 975	5,03
НДС по потерям	33 878	38 694	-12,45
Командировочные расходы	27 063	24 467	10,61
Начисление резерва на устаревшие товарно-материальные запасы	-8 361	5 484	-252,46
Пени и штрафы	21 340	80 685	-73,55
Страхование	14 536	7 234	100,94
Ремонт основных средств	6 647	8 023	-17,15
Прочие	216 483	165 528	30,78
ВСЕГО:	1 996 148	1 711 811	16,61

Увеличение административных расходов за 2013 г. в сравнении с 2012 г. произошло на 16,61%.

Председатель Правления

Ларичев Л.В.

Главный бухгалтер

Алексеевене Т.В.

