

**АО «Казахстанская Компания по
Управлению Электрическими Сетями»**

Неаудированная промежуточная сокращённая
консолидированная финансовая отчётность

*По состоянию на и за три месяца,
закончившихся 31 марта 2019 года*

СОДЕРЖАНИЕ

Промежуточная сокращённая консолидированная финансовая отчётность

Промежуточный консолидированный отчёт о финансовом положении	1-2
Промежуточный консолидированный отчёт о совокупном доходе.....	3
Промежуточный консолидированный отчёт о движении денежных средств	4-5
Промежуточный консолидированный отчёт об изменениях в капитале.....	6
Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчётности.....	7-25

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

По состоянию на 31 марта 2019 года

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	30 марта 2019 года (неаудировано)	31 декабря 2018 года (аудировано)
Активы			
Внеоборотные активы			
Основные средства	4	662.437.469	667.936.367
Нематериальные активы		1.656.625	1.472.307
Авансы, выданные за долгосрочные активы	4	1.180.010	1.018.989
Отложенные налоговые активы		6.225	3.760
Инвестиции в ассоциированную компанию		1.419.128	1.107.867
Долгосрочная дебиторская задолженность от связанных сторон	21	907.579	929.162
Прочие финансовые активы, долгосрочная часть	7	262.567	25.609.268
Прочие долгосрочные активы		3.281	4.017
		667.872.884	698.081.737
Оборотные активы			
Запасы	5	2.895.704	2.291.378
Торговая дебиторская задолженность	6	22.433.257	9.251.847
НДС к возмещению и предоплата по прочим налогам		536.270	791.934
Предоплата по подоходному налогу		1.026.070	1.541.679
Прочие текущие активы		4.697.399	528.622
Прочие финансовые активы, краткосрочная часть	7	48.944.186	20.127.229
Денежные средства, ограниченные в использовании	8	4.774.822	4.175.576
Денежные средства и их эквиваленты	9	28.907.523	19.060.700
		114.215.231	57.768.965
Итого активы		782.088.155	755.850.702

Примечания на страницах с 7 по 27 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращённой консолидированной финансовой отчётности.

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ
ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)**

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	31 марта 2019 года (неаудировано)	31 декабря 2018 года (аудировано)
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	10	126.799.554	126.799.554
Собственные выкупленные акции	10	(930)	(930)
Резерв переоценки активов	10	310.823.763	310.840.187
Прочие резервы	10	(37.081)	(37.081)
Нераспределённая прибыль		48.513.807	35.092.074
		486.099.113	472.693.804
Долгосрочные обязательства			
Займы, долгосрочная часть	11	60.724.981	62.881.150
Облигации, долгосрочная часть	12	83.662.836	83.660.104
Отложенные налоговые обязательства		89.784.028	90.170.202
Торговая и прочая кредиторская задолженность, долгосрочная часть	13		-
Государственная субсидия, долгосрочная часть		82.365	89.972
Обязательство по финансовой аренде, долгосрочная часть		239.706	157.175
		234.493.916	236.958.603
Краткосрочные обязательства			
Займы, краткосрочная часть	11	10.934.733	11.420.710
Облигации, краткосрочная часть	12	6.268.872	4.097.122
Торговая и прочая кредиторская задолженность, краткосрочная часть	13	33.284.580	22.645.297
Обязательство по строительству		683.430	683.430
Контрактные обязательства		2.578.025	1.734.670
Государственная субсидия, краткосрочная часть		30.430	30.430
Обязательство по финансовой аренде, краткосрочная часть		103.533	36.323
Задолженность по налогам, кроме подоходного налога	14	3.801.184	2.144.441
Задолженность по подоходному налогу		478.542	1.123
Дивиденды к выплате		2.471	2.750
Прочие текущие обязательства	15	3.329.286	3.401.999
		61.495.086	46.198.295
Итого обязательства		295.989.002	283.156.898
Итого капитал и обязательства		782.088.115	755.850.702
Балансовая стоимость одной простой акции (в тенге)	10	1.863	1.812

Управляющий директор по финансам и учету



Главный бухгалтер

Б.
Ботабеков А.Т.

Д.Т.
Муканова Д.Т.

Примечания на страницах с 7 по 27 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращённой консолидированной финансовой отчётности.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года

В тысячах тенге	Прим.	За три месяца, закончившихся	
		31 марта 2019 года (неаудировано)	31 марта 2018 года (неаудировано)
Доходы	16	63.106.249	44.157.426
Себестоимость оказанных услуг	17	(45.413.323)	(22.792.620)
Валовая прибыль		17.692.926	21.364.806
Общие и административные расходы	18	(1.656.231)	(3.048.253)
Расходы по реализации		(76.356)	(61.446)
(Убыток от) / восстановление обесценения		(39.747)	156.365
Операционная прибыль		15.920.592	18.411.472
Финансовые доходы	19	880.918	839.270
Финансовые расходы	19	(1.879.194)	(563.615)
Положительная курсовая разница, нетто		865.774	1.556.377
Доля в прибыли / (убытке) ассоциированных компаний		311.261	67.788
Восстановление резерва / (Расходы от обесценения финансовых активов)		8.115	(352.746)
Прочие доходы		147.351	71.175
Прочие расходы		(31.352)	(40.386)
Прибыль до налогообложения		16.223.465	19.989.335
Расходы по подоходному налогу	20	(2.818.156)	(4.037.764)
Прибыль за период		13.405.309	15.951.571
Прочий совокупный доход, за вычетом подоходного налога			
Итого совокупный доход за период, за вычетом подоходного налога		13.405.309	15.951.571
Прибыль на акцию			
Базовая и разведенная прибыль на акцию за отчетный период, приходящийся на держателей обыкновенных акций материнской компании (в тенге)	10	51,56	61,35

Управляющий директор по финансам и учету


Ботабеков А.Т.

Главный бухгалтер




Муканова Д.Т.

Примечания на страницах с 7 по 27 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года

<i>В тысячах тенге</i>	За три месяца, закончившихся	
	31 марта 2019 года (неаудировано)	31 марта 2018 года (неаудировано)
I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
1. Поступление денежных средств, всего	58.680.202	51.614.380
в том числе:		
реализация товаров и услуг	57.387.728	47.267.340
прочая выручка	6.051	16.329
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	902.014	873.601
поступления по договорам страхования	-	-
полученные вознаграждения	362.980	1.124.273
прочие поступления	21.429	2.332.837
2. Выбытие денежных средств, всего	38.515.975	27.897.628
в том числе:		
платежи поставщикам за товары и услуги	21.418.444	16.649.216
авансы, выданные поставщикам за товары и услуги	1.908.682	423.156
выплаты по оплате труда	3.630.006	3.999.237
выплата вознаграждения	1.049.791	767.322
выплаты по договорам страхования	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	6.683.994	4.560.021
прочие выплаты	3.824.916	1.498.676
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	20.164.227	23.716.752
II. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
1. Поступление денежных средств, всего	11.510.634	14.532.400
в том числе:		
реализация основных средств	49.124	49.124
реализация нематериальных активов	-	-
реализация других долгосрочных активов	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	-	-
реализация прочих финансовых активов	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	-	-
полученные дивиденды	-	-
полученные вознаграждения	-	-
прочие поступления	11.461.510	14.483.276
2. Выбытие денежных средств, всего	20.683.522	29.371.862
в том числе:		
приобретение основных средств	5.459.521	13.888.899
приобретение нематериальных активов	19.775	1.058
приобретение других долгосрочных активов	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	-	-

Примечания на страницах с 7 по 27 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчётности.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года

приобретение контроля над дочерними организациями	-	-
приобретение прочих финансовых активов	-	-
предоставление займов	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	-	-
прочие выплаты	15.204.226	15.481.905
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	(9.172.888)	(14.839.462)
III. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	-	-
1. Поступление денежных средств, всего	-	-
в том числе:		
эмиссия акций и других финансовых инструментов	-	-
получение займов	-	-
полученные вознаграждения	-	-
прочие поступления	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	1.077.739	948.140
в том числе:		
погашение займов	1.077.460	948.140
выплата вознаграждения	-	-
выплата дивидендов	279	-
выплаты собственникам по акциям организации	-	-
прочие выбытия	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	(1.077.739)	(948.140)
IV. Влияние обменных курсов валют к тенге	(66.777)	(228.910)
V. Увеличение +/- уменьшение денежных средств	9.846.823	7.700.240
VI. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	19.060.700	47.577.783
VII. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	28.907.523	55.278.023

Управляющий директор по финансам и учету



Главный бухгалтер

5.

Ботабеков А.Т.

Д.Т. Муканова

Муканова Д.Т.

Примечания на страницах с 7 по 27 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчётности.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 года

<i>В тысячах тенге</i>	Уставный капитал	Резерв переоценки активов	Собственные выкупленные акции	Прочие резервы	Нераспределённая прибыль	Итого
На 31 декабря 2017 года	126.799.554	220.858.720	(930)	(170.701)	26.680.917	374.167.560
Эффект первого применения МСФО 9	-	-	-	-	(886.271)	(886.271)
На 1 января 2018 года (пересчитано)	126.799.554	220.858.720	(930)	(170.701)	25.794.646	373.281.289
Прибыль за отчетный период	-	-	-	-	15.951.571	15.951.571
Амортизация резерва по облигациям				27.548		27.548
Перенос резерва переоценки активов		(3.433)			3.433	
На 31 марта 2018 года	126.799.554	220.855.287	(930)	(143.153)	41.749.650	389.260.408
На 31 декабря 2018 года	126.799.554	310.840.187	(930)	(37.081)	35.092.074	472.693.804
Прибыль за отчетный период					13.405.309	13.405.309
Перенос резерва переоценки активов		(16.424)			16.424	
На 31 марта 2019 года	126.799.554	310.823.763	(930)	(37.081)	48.513.807	486.099.113

Управляющий директор по финансам и учету



Главный бухгалтер

Б.

Ботабеков А.Т.

Д.

Муқанова Д.Т.

Примечания на страницах с 7 по 27 являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращённой консолидированной финансовой отчётности.