

АО «КазТрансГаз Аймак»

Финансовая отчётность

За период, закончившийся 31 марта 2015 года

СОДЕРЖАНИЕ

Отчёт независимых аудиторов

Финансовая отчётность

Отчёт о финансовом положении	1
Отчёт о совокупном доходе	2
Отчёт о движении денежных средств	3-4
Отчёт об изменениях в капитале	5
Примечания к финансовой отчётности	6-47

ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 31 марта 2015 года

В тысячах тенге

	Прим.	31.03.2015	31.12.2014
Активы			
Долгосрочные активы			
Основные средства	5	125.264.252	126.381.299
Нематериальные активы		233.594	248.786
Долгосрочные банковские вклады	11	425.713	425.647
Денежные средства, ограниченные в использовании	12	969.823	788.802
Авансы выданные	8	7.545.283	7.563.750
Расходы будущих периодов	10	907.550	906.384
		135.346.215	136.314.668
Текущие активы			
Товарно-материальные запасы	6	1.724.288	1.587.980
Торговая дебиторская задолженность	7	22.535.983	22.175.999
Авансы выданные	8	609.717	642.071
Налоги к возмещению	9	144.421	1.035.647
Предоплата по корпоративному подоходному налогу	26	238.195	590.147
Краткосрочные банковские вклады	11	11.967.944	11.374.231
Прочие текущие активы	10	452.679	658.251
Денежные средства и их эквиваленты	12	2.662.800	1.535.944
		40.336.027	39.600.270
Итого активы		175.682.242	175.914.938
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	13	66.489.226	66.489.226
Нераспределенная прибыль	13	32.227.188	29.236.663
Итого капитал		98.716.414	95.725.889
Долгосрочные обязательства			
Процентные займы	14	17.580.523	17.578.146
Выпущенные долговые ценные бумаги	15	8.492.239	8.484.687
Резерв по ликвидации газопровода и восстановлению участка		479.754	470.463
Обязательства по отсроченному налогу	26	505.701	505.701
Отсроченные доходы	16	4.233.482	3.884.527
		31.291.699	30.923.524
Текущие обязательства			
Процентные займы	14	2.118.359	11.129.862
Торговая кредиторская задолженность	17	37.782.301	32.451.956
Авансы полученные	19	3.571.760	2.959.897
Налоги к уплате	18	47.285	415.839
Выпущенные долговые ценные бумаги	15	168.816	323.595
Отсроченные доходы	16	195.484	258.490
Прочие текущие обязательства	20	1.790.124	1.725.886
		45.674.129	49.265.525
Итого обязательства		76.965.828	80.189.049
Итого капитал и обязательства		175.682.242	175.914.938
Балансовая стоимость простой акции		1,646	1,596

Управляющий директор

Главный бухгалтер



Баталов А.А.

Моор К.А.

Прилагаемые учётная политика и пояснительные примечания на стр. 6 по 47 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчётности.

ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За период, закончившийся 31 марта 2015 года

В тысячах тенге

	Прим.	1 квартал 2015	1 квартал 2014
Доходы	21	45.396.174	46.087.190
Себестоимость реализации	22	(40.552.448)	(43.128.567)
Валовая прибыль		4.843.726	2.958.623
Общие и административные расходы	23	(1.063.790)	(1.548.500)
Прочие операционные доходы	24	672.311	743.173
Прочие операционные расходы	24	(333.070)	(492.791)
Прибыль от операционной деятельности		4.119.177	1.660.505
(Отрицательная) / положительная курсовая разница, нетто		69.763	(802.532)
Финансовые доходы		258.197	42.751
Финансовые затраты	25	(708.981)	(387.749)
Прибыль до налогообложения		3.738.156	512.975
Экономия / (расходы) по подоходному налогу	26	(747.631)	(102.595)
Чистая прибыль за период		2.990.525	410.380
Итого совокупный доход за период, за вычетом подоходного налога		2.990.525	410.380
Базовая прибыль на акцию		0,0500	0,0071
Разводненная прибыль на акцию		0,0500	0,0071

Управляющий директор



 Баталов А.А.

Главный бухгалтер


 Моор К.А.

Прилагаемые учетная политика и пояснительные примечания на стр. 6 по 47 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.



ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За период, закончившийся 31 марта 2015 года

В тысячах тенге

	Прим.	1 квартал 2015	1 квартал 2014
Денежные потоки от операционной деятельности:			
Прибыль до налогообложения		3.738.166	512.975
Неденежные корректировки для сверки прибыли до подоходного налога с чистыми денежными потоками:			
Износ и амортизация	22,23,24	1.485.881	1.116.895
Финансовые затраты / (доходы), нетто		450.784	344.998
Начисление / (сторнирование) резерва по сомнительной задолженности	23	97	206.471
Убыток / (доход) от выбытия основных средств, нетто	24	30.835	5.832
Нереализованная положительная курсовая разница		(62.481)	1.359.762
Амортизация отсроченных доходов	24	(67.404)	(63.220)
Амортизация жилищных компенсаций, выданных сотрудникам	23	75.175	89.891
Резерв по устаревшим и неликвидным запасам	23	1.354	(879)
Поступления денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале (Увеличение) / уменьшение в операционных активах:		6.652.397	3.572.725
Торговая дебиторская задолженность		(358.914)	(3.718.089)
Авансы выданные		32.354	1.629.322
Налоги к возмещению		891.220	2.299.541
Запасы		(137.662)	1.655.921
Расходы будущих периодов и прочие текущие активы		127.179	(2.600.044)
Увеличение / (уменьшение) в операционных обязательствах:			
Торговая кредиторская задолженность		6.131.316	5.652.330
Авансы полученные		611.863	(42.523)
Налоги к уплате		(368.654)	(5.973)
Прочие текущие обязательства		64.238	281.049
Поступление денежных средств от операционной деятельности		12.645.437	8.724.259
Проценты уплаченные		(737.538)	(426.704)
Уплаченный подоходный налог		(352.142)	(277.846)
Проценты полученные		224.604	343.657
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		11.780.261	8.363.366
Денежные потоки от инвестиционной деятельности:			
Приобретение нематериальных активов		(1.405)	(20.931)
(Размещение) / снятие банковских вкладов, нетто		(642.356)	(8.505.438)
(Размещение) / снятие денежных средств, ограниченных в использовании, нетто		(181.021)	—
Приобретение основных средств		(284.254)	(3.530.877)
Авансы, выданные под поставку основных средств		(534.061)	—
Поступление от продажи основных средств		3.069	28.813
Чистое использование денежных средств в инвестиционной деятельности		(1.640.028)	(12.028.433)
Денежные потоки от финансовой деятельности:			
Поступления по банковским займам		—	7.195.454
Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам	15	—	8.495.502
Погашение займов		(9.113.377)	(11.854.968)
Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности		(9.113.377)	3.835.988
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах		1.126.856	170.921
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января	12	1.535.944	1.943.773
Денежные средства и их эквиваленты на 31 марта	12	2.662.800	2.114.694

Прилагаемые учётная политика и пояснительные примечания на стр. 6 по 47 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчётности.

ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)

НЕДЕНЕЖНЫЕ ОПЕРАЦИИ – ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ РАСКРЫТИЕ

Следующие неденежные операции были исключены из отчёта о движении денежных средств:

Передача основных средств


Компания получила основные средства на безвозмездной основе на сумму 353.353 тысяч тенге (в 2014 году: 258.790 тысяч тенге). Более подробная информация по полученным основным средствам приведена в *Примечании 5*.

Управляющий директор



[Handwritten signature]
Баталов А.А.

Главный бухгалтер



Моор К.А.



ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За период, закончившийся 31 марта 2015 года

В тысячах тенге

	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
На 31 декабря 2014 года	66.489.226	29.236.663	95.725.889
Чистая прибыль за период	–	2.990.525	2.990.525
Итого совокупный доход за период	–	2.990.525	2.990.525
На 31 марта 2015 года	66.489.226	32.227.188	98.716.414

Управляющий директор

Главный бухгалтер



Баталов А.А.

Моор К.А.

Прилагаемые учётная политика и пояснительные примечания на стр. 6 по 47 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчётности.