



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 МАРТА 2019 ГОДА

(тыс.тенге)

### 1. ХАРАКТЕР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Акционерное общество «Центрально-Азиатская Электроэнергетическая Корпорация» («ЦАЭК») (далее – «Корпорация») было образовано 8 августа 2008 г. (регистрационный номер свидетельства 93550-1910-АО, бизнес - идентификационный номер: 080840005767).

#### По состоянию на 31 марта 2019 года акционерами Корпорации являются

АО «Центрально-Азиатская топливно-энергетическая компания» (АО «ЦАТЭК») (92,75%),  
KIF ENERGI S.A.R.L. (4,35%),  
SKIF ENERGY S.A.R.L. (1,45%),  
АО "BAITEREK VENTURE FUND"(1,45%).

Окончательными акционерами Корпорации на 31 марта 2019 г. являются г-н А. Клебанов, г-н С. Кан, резиденты Республики Казахстан, учредители АО «ЦАТЭК».

Юридический адрес Корпорации: Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Карасай Батыра, 89.

Корпорация является материнской компанией следующих дочерних предприятий (далее вместе - «Группа»):

Дочерние предприятия	Место-положение	Долевое участие		Основная деятельность
		31.03.2019	31.12.2018	
АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО»	г. Павлодар	100%	100%	Производство, передача и реализация электрической и тепловой энергии
АО «СЕВКАЗЭНЕРГО»	г. Петропавловск	100%	100%	Производство, передача и реализация электрической и тепловой энергии
ТОО «Астанаэнергосбыт»	г. Астана	100%	100%	Реализация электрической и тепловой энергии
АО «Акмолинская распределительная электросетевая компания»	г. Астана	100%	100%	Передача, распределение и реализация электрической энергии

Уставный капитал Корпорации по состоянию на 31 марта 2019 года составляет 46 043 272 тыс. тенге.

Основная деятельность Группы - производство, передача, распределение, и реализация электрической и тепловой энергии в г. Павлодаре и г. Петропавловске и реализация электрической и тепловой энергии в г. Астана, передача, распределение и реализация электрической энергии в Акмолинской области.

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

## 2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

**Основы консолидации** – Данная консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Корпорации и предприятий, контролируемых Корпорацией и ее дочерними предприятиями. Предприятие считается контролируемым, если Корпорация:

- обладает властными полномочиями над предприятием;
- несет риски/обладает правами на переменные результаты деятельности предприятия;
- может использовать властные полномочия для влияния на переменные результаты.

Корпорация заново оценивает наличие или отсутствие контроля, если факты и обстоятельства указывают на изменение одного или нескольких элементов контроля.

Корпорация контролирует предприятие, не имея большинства прав голоса, если имеющиеся права голоса дают ей практическую возможность единолично управлять значимой деятельностью предприятия. При оценке достаточности прав голоса для контроля Корпорация рассматривает все значимые для властных полномочий факты и обстоятельства, включая:

- долю прав голоса Корпорация по сравнению с долями и распределением долей других держателей прав голоса;
- потенциальные права голоса, принадлежащие Корпорации, другим держателям прав голоса и иным лицам;
- права, вытекающие из договоров;
- любые дополнительные факты и обстоятельства, указывающие на то, обладает ли Корпорация возможностью управлять значимой деятельностью на момент, когда необходимо принять управленческое решение по этой деятельности, включая данные о распределении голосов на предыдущих собраниях акционеров.

Консолидация дочерних предприятий начинается с момента приобретения и заканчивается в момент потери Корпорацией контроля над ним. В частности, доходы и расходы дочерних предприятий, приобретенных или проданных в течение года, включаются в отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе с даты получения до даты прекращения контроля.

При необходимости в отчетность дочерних предприятий вносятся корректировки для приведения используемых ими принципов учетной политики в соответствие с учетной политикой Группы.

Все активы и обязательства, капитал, прибыли и убытки, и потоки денежных средств между предприятиями Группы от сделок между ними при консолидации исключаются.

**Объединение бизнеса** – Приобретение дочерних предприятий учитывается по методу покупки. При этом стоимость приобретения оценивается по сумме справедливых стоимостей полученных активов, начисленных и условных обязательств и долевых инструментов, выпущенных Группой в обмен на контроль над приобретенным предприятием на дату приобретения, плюс любые затраты, непосредственно связанные с объединением бизнеса. На дату приобретения идентифицированные активы, обязательства, а также условные обязательства, отвечающие критериям признания, установленным МСФО 3 «Объединение бизнеса», должны признаваться по их справедливой стоимости, за исключением долгосрочных активов (групп выбытия), классифицируемых как удерживаемые для продажи в соответствии с МСФО 5 «Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, и прекращенная деятельность», и учитываемых по справедливой стоимости за минусом затрат по реализации.

Гудвилл, возникающий при приобретении, признается как актив и отражается первоначально по стоимости, которая представляет собой превышение стоимости объединения бизнеса над долей Группы в чистой справедливой стоимости идентифицируемых активов, обязательств и условных обязательств. В случае, если доля Группы в чистой справедливой стоимости приобретенных активов, обязательств и условных обязательств превышает стоимость объединения бизнеса, данное превышение признается в прибылях или убытках.

На каждую отчетную дату Группа оценивает балансовую стоимость гудвилла на предмет его возможного обесценения. Убыток от обесценения, если таковой имеется, признается как расходы текущего периода.

Неконтрольная доля владения в приобретенном предприятии первоначально оценивается пропорционально доле чистой справедливой стоимости признанных активов, обязательств и условных обязательств.

**Операции в иностранной валюте** – денежные активы и обязательства, представленные в иностранной валюте, отражаются по курсу на отчетную дату.

**Основные средства** – Основные средства первоначально отражаются по стоимости приобретения. Все основные средства, приобретенные до 1 января 2005 г. – даты перехода на МСФО, отражены по переоцененной стоимости, являющейся исходной. Стоимость приобретенных основных средств представляет собой стоимость средств, выплаченных при приобретении соответствующих активов, а также



иные непосредственно относящиеся к ним затраты, понесенные при доставке активов на объект и осуществлении необходимой подготовки к их планируемому использованию.

Любое увеличение стоимости в результате переоценки включается в прочий совокупный доход в той мере, в какой оно превышает предыдущее снижение стоимости тех же активов, отраженное ранее как убыток. Переоценка в пределах сумм предыдущего снижения относится на финансовый результат.

Снижение балансовой стоимости в результате переоценки также относится на финансовый результат в сумме его превышения над остатком резерва по переоценке, созданного в результате предыдущих переоценок данного актива.

Износ по основным средствам отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках. Начисление износа по незавершенному строительству начинается с момента его ввода в эксплуатацию. Износ начисляется по методу равномерного списания стоимости в течение сроков полезной службы активов, используя прямолинейный метод.

**Нематериальные активы** – Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация рассчитывается по прямолинейному методу в течение предполагаемого срока полезной службы данных активов, который составляют 7-10 лет.

**Товарно-материальные запасы** – Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшему значению из себестоимости и чистой стоимости реализации. Себестоимость включает прямые затраты на материалы и, где применимо, 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. Чистая стоимость реализации основана на оценке возможной стоимости реализации за вычетом всех предполагаемых затрат, связанных с завершением, маркетингом, реализацией и доставкой товара.

**Финансовые инструменты** – Финансовые активы и обязательства признаются в консолидированном отчете о финансовом положении Группы, когда Группа становится стороной контрактных положений по инструменту. Регулярные приобретения и продажи финансовых активов фиксируются на отчетную дату расчета. Приобретенные таким образом финансовые инструменты, которые будут впоследствии оцениваться по справедливой стоимости, с момента заключения сделки и до установленной даты расчетов учитываются так же, как приобретенные инструменты.

**Денежные средства и их эквиваленты** – Денежные средства включают деньги в кассе и на текущих банковских счетах.

**Прочие финансовые активы** – депозиты со сроками первоначального погашения больше трех месяцев и депозиты с гибкими условиями пополнения и частичного изъятия отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении, как прочие текущие финансовые активы. Депозиты для обслуживания долга со сроками первоначального погашения больше года отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении, как прочие долгосрочные финансовые активы.

**Торговая и прочая дебиторская задолженность** – Торговая и прочая дебиторская задолженность признается и отражается в бухгалтерском учете по суммам выставленных счетов, за вычетом резерва по сомнительной задолженности. Резерв по сомнительной задолженности рассчитывается в тех случаях, когда существует вероятность того, что задолженность не будет погашена в полном объеме. Резерв по сомнительной задолженности начисляется Группой при не возмещении дебиторской задолженности в установленные договорами сроки. Резерв по сомнительной задолженности периодически пересматривается и, если возникает необходимость в корректировках, соответствующие суммы отражаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках отчетного периода, в котором выявлена такая необходимость. Безнадежная задолженность списывается по мере ее выявления за счет ранее созданного резерва.

**Затраты по займам** – Затраты по займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или созданием активов, для подготовки которых к запланированному использованию или продаже необходимо значительное время, включаются в стоимость таких активов до тех пор, пока они не будут готовы к запланированному использованию или продаже. Затраты по займам также включают курсовые разницы, возникающие в результате займов в иностранной валюте, в той мере, в какой они считаются корректировкой затрат на выплату процентов. Сумма курсовой разницы, капитализированная в виде корректировки затрат на выплату процентов, не превышает сумму затрат на выплату процентов, которую Группа капитализировала бы в случае, если заем был взят в местной валюте. Любое превышение курсовой разницы относится на прибыль или убытки.



Доход, полученный в результате временного инвестирования полученных заемных средств до момента их расходования на приобретение квалифицируемых активов, вычитается из расходов на привлечение заемных средств.

Все прочие затраты по займам отражаются в составе прибыли или убытка по мере их возникновения.

**Долговые ценные бумаги** – Долговые ценные бумаги представляют собой облигации, выпущенные Группой. Облигации учитываются в соответствии с теми же принципами, которые используются для займов банков.

**Кредиторская задолженность и прочие обязательства** – Кредиторская задолженность и прочие обязательства первоначально отражаются по справедливой стоимости, и далее – по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

**Уставный капитал** – Уставный капитал отражается по первоначальной стоимости. Расходы, непосредственно связанные с выпуском новых акций, отражаются как уменьшение собственных средств акционеров за вычетом всех применимых налогов на прибыль.

Дивиденды по простым акциям отражаются как уменьшение собственных средств в том периоде, в котором они были объявлены. Дивиденды, объявленные после отчетной даты, рассматриваются в качестве события после отчетной даты согласно МСБУ № 10 «События после отчетной даты», и информация о них раскрывается соответствующим образом.

**Признание дохода по электрической и тепловой энергии и прочее** – Доход определяется по справедливой стоимости возмещения, полученного или подлежащего получению, и представляет собой суммы к получению за электрическую и тепловую энергию, предоставленные в ходе обычной деятельности, за вычетом дисконтов и налога на добавленную стоимость (далее – «НДС»).

**Налогообложение** – Расходы по подоходному налогу представляют собой сумму текущих налогов к уплате и отсроченного налога.

**Прибыль на акцию (EPS)** характеризует тенденцию изменения прибыли компании с течением времени и регулируется МСФО (IAS) 33. Применяется к Корпорациям, чьи простые акции либо инструменты, в них конвертируемые, находятся в свободном обращении (или находятся в процессе размещения на открытом рынке).

Корпорация предоставляет информацию, раскрытие которой требуется IAS 33 «Прибыль на акцию» только на основе консолидированных данных.

Корпорация раскрывает информацию о базовой прибыли на акцию, исходя из:

- чистой прибыли (убытка) за период, которая причитается держателям обыкновенных акций и
- чистой прибыли (убытка) за период, которая причитается держателям обыкновенных акций и относится к продолжаемой деятельности

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) за период, причитающейся держателям обыкновенных акций, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении за период.

Для расчета разводненной прибыли на акцию, Корпорация производит корректировку прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных акций на после налоговый эффект:

- любых дивидендов или других статей, имеющих отношение к потенциальным обыкновенным акциям с разводняющим эффектом, вычтенных при получении величины прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных акций
- любых процентов, начисленных за период по потенциальным обыкновенным акциям с разводняющим эффектом и
- любых других изменений в доходе или расходах, которые произошли бы в результате конвертации потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом.

	<b>31 марта- 2019</b>	<b>31 марта- 2018</b>
Чистая прибыль/(убыток) за период, тыс. тенге	7 341 274	11 275 556
Чистая прибыль/(убыток) за период, относящаяся к владельцам простым акций, тыс.тенге	7 341 274	11 275 556
Средневзвешенное количество простых акций для целей определения базовой и разводненной прибыли на акцию	36 951 133	36 951 133
<b><u>Базовая и разводненная прибыль на акцию (тенге)</u></b>	<b><u>198,68</u></b>	<b><u>305,15</u></b>

**Балансовая стоимость акции (BVCS)** - расчёт балансовой стоимости одной акции, произведён в соответствии с Приложением № 6 к Листинговым правилам, утвержденных решением Биржевого совета АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 05 ноября 2009 года №29(з)) по состоянию на 30 сентября 2018 года.

1. Балансовая стоимость одной простой акции рассчитывается по формуле:  
 $BVCS = NAV / NOCS$ , где

BVCS – (book value per common share) балансовая стоимость одной простой акции на дату расчета;

NAV – (net asset value) чистые активы для простых акций на дату расчета;

NOCS – (number of outstanding common shares) количество простых акций на дату расчета.

2. Чистые активы для простых акций рассчитываются по формуле:  
 $NAV = (TA - IA) - TL - PS$ , где

TA – (total assets) активы эмитента акций в отчете о финансовом положении эмитента акций;

IA – (intangible assets) нематериальные активы в отчете о финансовом положении эмитента акций;

TL – (total liabilities) обязательства в отчете о финансовом положении эмитента акций;

PS – (preferred stock) сальдо счета "уставный капитал, привилегированные акции" в отчете о финансовом положении эмитента акций.

**Чистые активы** Корпорации NAV :

$= (314\,490\,738 - 1\,908\,809) - 161\,582\,314 - 0 = 150\,999\,615$  тыс. тенге.

Корпорация не имеет привилегированных акций, вследствие  $PS = 0$ .

**Балансовая стоимость одной простой акции Корпорации на 31 марта 2019 года:**

$BVCS = 150\,999\,615$  тыс. тенге /  $36\,951\,133$  шт. простых акций = **4 086,5** тенге.

### 3. ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ

#### 3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 марта 2019 г. стоимость основных средств составила 256 331 033 тыс. тенге, или 81,51 % от всех активов (31 декабря 2018 г.: 258 329 639 тыс. тенге или 82,63 % от всех активов). В рамках утвержденной инвестиционной программы Группой производятся инвестиции в основные средства с целью повышения генерации электроэнергии путем реконструкции и расширения имеющихся энергетических источников.

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. основные средства представлены следующим образом:

Группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.03.2019 г	Износ на 31.03.2019	Остаточная стоимость на 31.03.2019 г.	Остаточная стоимость на 31.12. 2018 г.
Земля, здания и сооружения	49 672 198	(9 108 577)	40 563 621	40 366 332
Машины и оборудование	230 238 771	(32 693 739)	197 545 032	199 237 387
Транспортные средства	1 864 657	(699 661)	1 164 996	1 218 605
Прочие	3 012 972	(328 875)	2 684 097	2 731 758



Незавершенное строительство	14 374 141	(854)	14 373 287	14 775 557
	<u>299 162 739</u>	<u>(42 831 706)</u>	<u>256 331 033</u>	<u>258 329 639</u>

### 3.2 АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. авансы выданные включали:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-дек-2018</b>
На приобретение основных средств	4 455 378	4 497 835
За услуги	2 125 978	2 314 533
За товарно-материальные запасы	679 241	898 757
Прочие	41 273	38 489
	<u>7 301 870</u>	<u>7 749 614</u>
Резерв по сомнительным долгам	<u>(412 446)</u>	<u>(828 195)</u>
	<u>6 889 424</u>	<u>6 921 419</u>

### 3.3 ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-дек-2018</b>
Запасные части и материалы в эксплуатации	3 427 175	3 520 150
Уголь, мазут	1 440 647	1 354 329
Прочие	612 534	567 112
	<u>5 480 356</u>	<u>5 441 591</u>
Резерв по устаревшим товарно-материальным запасам	<u>(327 097)</u>	<u>(661 385)</u>
	<u>5 153 259</u>	<u>4 780 206</u>

### 3.4 ТОРГОВАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. торговая дебиторская задолженность представлена следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-дек-2018</b>
Продажа и передача электрической и тепловой энергии	19 783 314	18 248 229
Прочая	972 966	889 999
	<u>20 756 280</u>	<u>19 138 228</u>
Резерв по сомнительным долгам	<u>(4 343 237)</u>	<u>(4 286 863)</u>
	<u>16 413 043</u>	<u>14 851 365</u>

### 3.5 ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. прочие финансовые активы представлены следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31- дек-2018</b>
Депозиты	1 972 920	985 985
Проценты к получению по депозитам	<u>2 879</u>	<u>1 336</u>
Резерв по депозитам МСФО 9	<u>(9 773)</u>	<u>(166 988)</u>
	<u>1 966 027</u>	<u>820 333</u>
	<b>31-марта-2019</b>	<b>31- дек-2018</b>
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	<u>155 001</u>	<u>316 000</u>
Краткосрочные	1 731 592	1 050 084
Долгосрочные	389 436	86 249
	<u>2 121 028</u>	<u>1 136 333</u>

### 3.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. денежные средства представлены следующим образом:

	<b>31-марта-2018</b>	<b>31- дек-2018</b>
Денежные средства на счетах в банках	960 109	1 165 111
Денежные средства в кассе	85 416	176 965
Денежные средства в пути	<u>60 169</u>	<u>23 262</u>
	<u>1 105 694</u>	<u>1 365 338</u>
Резерв по денежным средствам	<u>(152 636)</u>	<u>(48 455)</u>
	<u>953 058</u>	<u>1 316 883</u>

### 3.7 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. уставный капитал представлен следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>		<b>31-дек-2018</b>	
	доля	Кол-во акций	доля	Кол-во акций
АО «ЦАТЭК»	92,75%	34 272 706	92,75%	34 272 706
Прочие	<u>7.25%</u>	<u>2 678 427</u>	<u>7.25%</u>	<u>2 678 427</u>
	<u>100%</u>	<u>36 951 133</u>	<u>100%</u>	<u>36 951 133</u>

Объявленный уставный капитал Корпорации составляет 50 000 000 простых акций. По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. стоимость полностью оплаченных простых акций составила 46 043 272 тыс. тенге.

### 3.8 ВЫПУЩЕННЫЕ ОБЛИГАЦИИ

По состоянию на 31 марта 2019 года и 31 декабря 2018 г. выпущенные облигации представлены следующим образом:

Номер	Дата погашения	Процентная ставка %	31-марта-2019	31-дек-2018
KZP01Y10E533 (ЦАЭК)	06.11.2023	6%	9 979 559	9 979 559
KZP02Y10E531 (ЦАЭК)	11.06.2025	6%	5 000 000	5 000 000
KZ2C0Y10F369 (ПЭ)	06.09.2026	13%	1 935 000	1 935 000
KZ2C0Y10D695 (СКЭ)	10.01.2020	12,5%	7 996 483	7 996 483
Купонное вознаграждение			483 806	623 473
Премия			44 471	47 578
Дисконт			(2 920 524)	(3 195 992)
Выкуп облигаций			(2 501 793)	(2 501 793)
<b>Итого</b>			<b>20 017 002</b>	<b>19 884 308</b>
За вычетом: текущая часть выпущенных облигаций			(663 981)	(623 473)
			<b>19 353 021</b>	<b>19 260 835</b>

### 3.9 ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. банковские займы представлены следующим образом:

	30-марта-2019	31-дек-2018
Основной долг по займам	69 826 730	73 411 604
Вознаграждения к уплате по долгосрочным займам	833 875	690 191
Вознаграждения к уплате по краткосрочным займам	164 445	212 788
За вычетом:		
Корректировки справедливой стоимости займа	(2 115 474)	(2 149 806)
Несамортизированной части единовременной комиссии	(237 884)	(244 205)
	68 471 692	71 920 572
За вычетом:		
Краткосрочные займы	(13 261 860)	(17 127 071)
Текущая часть долгосрочного займа	(34 424 969)	(33 714 755)
	(47 686 829)	(50 841 826)
	<b>20 784 864</b>	<b>21 078 746</b>

Годовая эффективная ставка по долгосрочным займам составляет 6.8%-13%, по краткосрочным займам - 6.93%-15%.

### 3.10 ТОРГОВАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ



По состоянию 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. торговая кредиторская задолженность представлена следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-дек-2018</b>
За предоставленные услуги	6 590 911	7 693 391
За приобретенные товары	7 326 353	8 186 930
За основные средства	490 859	1 082 645
Прочая	53 410	11 686
	<u>14 461 533</u>	<u>16 974 652</u>

### 3.11 ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И НАЧИСЛЕННЫЕ РАСХОДЫ

По состоянию на 31 марта 2019 г. и 31 декабря 2018 г. прочие обязательства и начисленные расходы представлены следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-дек-2018</b>
Дивиденды	198 495	7 495
Налоги к уплате	2 452 260	2 916 559
Задолженность перед работниками	927 639	826 967
Резервы по неиспользованным отпускам	697 373	679 916
Пенсионные отчисления	208 332	205 834
Прочие	594 493	459 113
	<u>5 078 592</u>	<u>5 095 884</u>

### 3.12 ДОХОДЫ

Доходы за 3 месяца 2019 года и 3 месяца 2018 года представлены следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-марта-2018</b>
Продажа электрической энергии	19 469 655	23 010 371
Продажа тепловой энергии	12 513 199	14 365 762
Передача электрической энергии	5 525 174	6 049 291
Передача тепловой энергии	4 508 022	4 313 054
Прочие	2 563 387	3 340
	<u>44 579 437</u>	<u>47 741 818</u>

### 3.13 СЕБЕСТОИМОСТЬ

Себестоимость за 3 месяца 2019 года и 3 месяца 2018 года представлена следующим образом:

	<b>31-март-2019</b>	<b>31-март-2018</b>
Покупная электрическая и тепловая энергия	13 918 950	10 445 084
Передача электрической и тепловой энергии	854 974	6 031 806
Уголь, мазут	6 607 745	6 677 879
Услуги полученные	2 728 132	2 645 343
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	3 293 475	2 684 075
Износ и амортизация	2 748 599	2 738 276
Технические потери	259 584	859 120
Товарно-материальные запасы	1 044 966	1 027 486
Прочие	1 037 252	674 630
	<u>32 493 677</u>	<u>33 783 699</u>

### 3.14 ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

Общие и административные расходы за 3 месяца 2019 года и 3 месяца 2018 года представлены следующим образом:

	<b>31-марта-2019</b>	<b>31-марта-2018</b>
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	725 969	958 243
Налоги, кроме подоходного налога	407 484	391 889
Услуги полученные	263 739	474 769
Износ и амортизация	102 344	92 435
Запасы	81 820	34 821
Прочие расходы	788 168	269 214
	<u>2 369 524</u>	<u>2 221 371</u>

**Заместитель Генерального директора  
по экономике и финансам**

**Язовская А.А.**

**Главный бухгалтер**



**Букша Н.В.**