Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САМРУК-ЭНЕРГО"

Форма 1

Сведения о реорганизации:
Вид деятельности организации: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями
Организационно-правовая форма: Акционерное общество
Тип отчета: Консолидированный
Среднегодовая численность работников: 17 426 чел.
Субъект предпринимательства: Крупный
Юридический адрес (организации): Казахстан, 010000, Астана г.а., Есильский р. а., пр.Кабанбай батыра, д.15, Блок А, (представительство в г. Алматы: 050010, Медеуский район, ул. Кунаева, д.181б)., тел: 55-30-06, e-mail: a.bekzatova@samruk-energy.kz, веб-сайт: www.samruk-energy.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	15 241 998,00	94 991 109,00
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		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	10 984 506,00	9 456 279,00
Текущий подоходный налог	017	1 320 560,00	1 709 638,00
Запасы	018	8 211 800,00	7 950 085,00
Прочие краткосрочные активы	019	61 994 236,00	23 576 939,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	**100**	**97 753 100,00**	**137 684 050,00**
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	343 557,00	320 000,00
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		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	242 883 017,00	218 568 059,00
Инвестиционное имущество	117	824 943,00	928 061,00
Основные средства	118	235 145 703,00	205 150 447,00
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120	9 237 988,00	8 464 970,00
Нематериальные активы	121	1 332 626,00	1 183 018,00
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	30 723 532,00	6 716 368,00
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	**200**	**520 147 809,00**	**441 010 923,00**
Баланс (строка 100 +строка 101+ строка 200)		**618 244 466,00**	**579 014 973,00**
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	11 297 915,00	15 741 182,00
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	29 768 379,00	35 312 223,00
Краткосрочные резервы	214		244 059,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	168 138,00	138 206,00
Вознаграждения работникам	216	82 624,00	53 810,00
Прочие краткосрочные обязательства	217	3 593 724,00	10 744 290,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	**300**	**44 910 780,00**	**62 233 770,00**

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	4 009 637,00	
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	166 109 523,00	155 187 362,00
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	508 248,00	121 031,00
Отложенные налоговые обязательства	315	10 093 806,00	6 914 650,00
Прочие долгосрочные обязательства	316	8 059 457,00	8 831 490,00
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	**400**	**184 771 034,00**	**171 054 533,00**
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	233 946 269,00	222 868 957,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	75 308 815,00	86 622 525,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	72 276 222,00	34 236 867,00
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	381 531 306,00	343 728 349,00
Доля неконтролирующих собственников	421	3 021 709,00	1 998 321,00
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**384 553 015,00**	**345 726 670,00**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**618 244 466,00**	**579 014 973,00**

Заместитель Председателя Правления: Максутов Кайрат Берикович
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Тулекова Сауле Бекзадаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 2

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САМРУК-ЭНЕРГО"

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	135 843 663,00	94 557 811,00
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	104 664 782,00	77 064 207,00
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**31 178 881,00**	**17 493 604,00**
Расходы по реализации	013	104 947,00	153 180,00
Административные расходы	014	10 291 409,00	6 770 266,00
Прочие расходы	015	209 504,00	965 200,00
Прочие доходы	016	2 959 058,00	2 910 530,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	**020**	**23 532 079,00**	**12 515 488,00**
Доходы по финансированию	021	3 294 095,00	1 701 666,00
Расходы по финансированию	022	9 346 461,00	5 300 112,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	30 105 859,00	13 176 583,00
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**47 585 572,00**	**22 093 625,00**
Расходы по подоходному налогу	101	5 617 626,00	3 522 120,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**41 967 946,00**	**18 571 505,00**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-91 536,00	60 100,00
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**41 876 410,00**	**18 631 605,00**
собственников материнской организации		40 853 022,00	18 757 780,00
долю неконтролирующих собственников		1 023 388,00	126 175,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	**400**	**-162 072,00**	
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		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413	-162 072,00	
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**	**41 714 338,00**	**18 631 605,00**
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		40 690 950,00	18 757 780,00
доля неконтролирующих собственников		1 023 388,00	-126 175,00
Прибыль на акцию:	**600**		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Заместитель Председателя Правления: Максутов Кайрат Берикович
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Тулекова Сауле Бекзадаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Приложение 5
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 3

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САМРУК-ЭНЕРГО"

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
1. Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль (убыток) до налогообложения	010	47 585 572,00	22 093 625,00
Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	011	12 251 804,00	8 845 681,00
Обесценение гудвила	012		
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013	-117 997,00	-374 944,00
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	121 225,00	239 239,00
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	6 052 366,00	3 598 446,00
Вознаграждения работникам	020	324 517,00	406 006,00
Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021		
Доход (расход) по отложенным налогам	022		
Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023		
Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024	-30 105 859,00	-13 176 583,00
Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)	025	-973 473,00	-462 304,00
Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)	**030**	**-12 447 417,00**	**-924 459,00**
Изменения в запасах	031	-1 099 985,00	2 976 705,00
Изменения резерва	032	-278 925,00	249 877,00
Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	-388 671,00	-5 361 004,00
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	-2 752 908,00	3 546 024,00
Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	235 063,00	415 565,00
Изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	-103 802,00	51 600,00
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)	**040**	**-4 389 228,00**	**1 878 767,00**
Уплаченные вознаграждения	041	-5 567 414,00	-3 686 802,00
Уплаченный подоходный налог	042	-1 746 717,00	-3 291 365,00
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010+/- строка 030 +/- строка 040+/- строка 041+/- строка 042)	**100**	**23 434 796,00**	**16 069 766,00**
2.Движение денежных средств от инвестиционной деятельности	**200**	**-98 266 336,00**	**-38 058 132,00**
3.Движение денежных средств от финансовой деятельности	**300**	**-6 041 973,00**	**67 135 329,00**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**400**	**1 124 402,00**	
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 100 +/- строка 200 +/- строка 300+/- стр 400)	**500**	**-79 749 111,00**	**45 146 963,00**
6.Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	**600**	**94 991 109,00**	**49 844 146,00**
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	**700**	**15 241 998,00**	**94 991 109,00**

Заместитель Председателя Правления: Максутов Кайрат Берикович
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Тулекова Сауле Бекзадаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 4

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САМРУК-ЭНЕРГО"

Отчет об изменениях в капитале

за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

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		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	120 294 884,00			29 471 162,00	19 917 339,00	2 142 287,00	171 825 672,00
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	**100**	**120 294 884,00**			**29 471 162,00**	**19 917 339,00**	**2 142 287,00**	**171 825 672,00**
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	**200**					**18 757 780,00**	**-126 175,00**	**18 631 605,00**
Прибыль (убыток) за год	210					18 757 780,00	-126 175,00	18 631 605,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220							
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223							
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							

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**	**102 574 073,00**			**57 151 363,00**	**-4 438 252,00**	**-17 791,00**	**155 269 393,00**
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	102 574 073,00						102 574 073,00
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					-4 438 252,00	-17 791,00	-4 456 043,00
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317				57 151 363,00			57 151 363,00
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**	**222 868 957,00**			**86 622 525,00**	**34 236 867,00**	**1 998 321,00**	**345 726 670,00**
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	**500**	**222 868 957,00**			**86 622 525,00**	**34 236 867,00**	**1 998 321,00**	**345 726 670,00**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	**600**				**-162 072,00**	**40 853 022,00**	**1 023 388,00**	**41 714 338,00**
Прибыль (убыток) за год	610					40 853 022,00	1 023 388,00	41 876 410,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				-162 072,00			-162 072,00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625				-162 072,00			-162 072,00
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**	**11 077 312,00**			**-11 151 638,00**	**-2 813 667,00**		**-2 887 993,00**
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	11 077 312,00						11 077 312,00
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							
Прочие распределения в пользу собственников	716					-2 813 667,00		-2 813 667,00
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718				-11 151 638,00			-11 151 638,00
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	**800**	**233 946 269,00**			**75 308 815,00**	**72 276 222,00**	**3 021 709,00**	**384 553 015,00**

Заместитель Председателя Правления: Максутов Кайрат Берикович
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Тулекова Сауле Бекзадаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Пояснительная записка
к финансовой отчетности
АО «Самрук-Энерго» за 2013 год.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, для АО «Самрук-Энерго» (далее «Компания») и его дочерних компаний (далее совместно именуемые «Группа»).

Компания была образована 18 апреля 2007 года и зарегистрирована 10 мая 2007 года. Компания создана в форме акционерного общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Группа была создана с целью консолидации предприятий энергетического комплекса Республики Казахстан.

Единственным акционером Компании является АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (далее «Самрук-Казына»), которому принадлежит 100% пакета акций Компании.

Правительство Республики Казахстан является конечной контролирующей стороной Компании.

Основная деятельность

Основными видами деятельности Группы являются производство электро- и теплоэнергии и горячей воды на основе угля, углеводородов и водных ресурсов и реализация населению и промышленным предприятиям, транспортировка электроэнергии и техническое распределение электричества в сети, строительство гидро- и теплоэлектростанций, а также аренда имущественных комплексов гидроэлектростанций.

Адрес и место осуществления деятельности

Адрес и место осуществления деятельности головного офиса Компании: Республика Казахстан, г. Астана, проспект Кабанбай батыра 15А.

Основа подготовки финансовой отчетности и основные положения учетной политики

Основа подготовки финансовой отчетности

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), исходя из принципа оценки по первоначальной стоимости с

поправкой на первоначальное признание финансовых инструментов по справедливой стоимости. Принципы учетной политики, использованные при подготовке данной консолидированной финансовой отчетности, представлены ниже. Данные положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в отчетности периодам, если не указано иначе

В соответствии с консолидированной финансовой отчетностью по состоянию на 31 декабря 2013 года активы Общества составили 618 244 466 тыс. тенге, обязательства - 233 691 451 тыс. тенге, капитал - 384 553 015 тыс. тенге, из них прибыль, причитающаяся акционерам – 40 853 022 тыс. тенге.

Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность

В тысячах казахстанских тенге	**31 декабря 2013 г.**	**31 декабря 2012 г.**
Дебиторская задолженность по основной деятельности	9,889,435	9,853,757
Заем, предоставленный КГП Энергосбережение	-	3,281,555
Задолженность АО «Алматинские тепловые сети»	1,491,922	432,650
Прочая дебиторская задолженность	187,367	35,459
Минус: резерв на обесценение	(839,997)	(4,359,267)
Итого финансовая дебиторская задолженность	**10,728,727**	**9,244,154**
Прочая дебиторская задолженность	301,957	249,363
Минус: резерв на обесценение	(46,178)	(37,238)
Итого дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	**10,984,506**	**9,456,279**

Прочие краткосрочные активы

В тысячах казахстанских тенге	**2013 г.**	**2012 г.**
Срочные депозиты	45,651,27	6,752,273
НДС к возмещению и предоплаты по налогам	5,478,03	5,871,814
Денежные средства, ограниченные в использовании	4,827,51	3,611,259
Займы, предоставленные связанным сторонам	3,702,84	1,998,750
Авансы поставщикам	1,574,00	1,729,007

Беспроцентные займы, предоставленные связанным сторонам		2,908,459
Дивиденды к получению	281,23	272,149
Минус: резерв на обесценение		(21,663)
Прочие	479,32	454,891
Итого прочие краткосрочные активы	**61,994,23**	**23,576,939**

Займы

В тысячах казахстанских тенге	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Долгосрочная часть		
Срочные банковские займы	54,876,102	45,923,767
Заем от Самрук-Казына	28,367,143	29,089,618
Займы от потребителей	2,748,737	3,740,046
Выпущенные облигации	79,753,966	76,107,718
Вексель к оплате	363,575	326,213
Итого займы – долгосрочная часть	**166,109,523**	**155,187,362**
Краткосрочная часть		
Срочные банковские займы	7,070,732	12,237,106
Выпущенные облигации	886,287	991,428
Заем от Самрук-Казына	2,525,404	2,464,830
Займы от потребителей	815,491	47,818
Итого займы – краткосрочная часть	**11,297,914**	**15,741,182**
Итого займы	**177,407,437**	**170,928,544**

Выручка

В тысячах казахстанских тенге	2013 г.	2012 г.
Реализация электроэнергии	107,015,85:	71,366,847
Реализация теплоэнергии	14,223,83:	14,028,259
Передача электроэнергии	11,472,06(	6,601,746
Доход от сдачи в аренду инвестиционной собственности	1,883,93'	1,495,019
Реализация химической воды	955,13(	998,811
Прочее	292,84'	67,129
Итого выручка	**135,843,66.**	**94,557,811**

Себестоимость продаж

В тысячах казахстанских тенге	2013 г.	2012 г.
Стоимость приобретенной электроэнергии	24,067,64(	12,582,081
Оплата труда и связанные расходы	19,749,24(	13,705,988
Топливо	19,574,15(	20,598,658
Износ основных средств и амортизация нематериальных активов	11,798,30(	8,145,973
Услуги по передаче электроэнергии и прочие услуги	8,295,53(	3,630,988
Ремонт и содержание	6,024,87(	5,542,120
Потери в сетях	3,836,238	2,109,355
Налоги, кроме подоходного налога	2,600,681	1,741,657
Водообеспечение	2,481,96(	1,869,548
Материалы	1,591,221	3,026,298
Услуги охраны	900,31(	650,641
Расходы на аренду	199,97(	122,035
Услуги сторонних организаций	81,386	1,630,847
Восстановление резервов по неликвидным товарно-материальным запасам	(278,925)	(135,277)
Прочие	3,742,161	1,843,295
Итого себестоимость продаж	**104,664,782**	**77,064,207**

Прочие доходы, чистые

В тысячах казахстанских тенге	2013 г.	2012 г.
Доход от судебных разбирательств	1,327,97'	922,857
Восстановление резерва по прочей дебиторской задолженности	-	563,617
Доходы за подключение дополнительных мощностей	513,43:	471,979

Доходы от реализации товарно-материальных запасов	180,79	218,414
Доход по договору доверительного управления Экибастузской ГРЭС-1	-	210,000
Доходы от списания обязательства	309,31(	70,364
Прочие операционные доходы	627,54	453,299
Обесценение активов	-	(507,285)
Убыток от выбытия основных средств	(121,225	(239,239)
Прочие операционные расходы	(88,279	(218,676)
Итого прочие доходы	**2,749,554**	**1,945,330**

В течение года, закончившегося 31 декабря 2013 года, частично сгорела подстанция Геологострой. В результате был создан резерв в размере 316,109 тысяч тенге и признан в составе убытка по обесценению активов.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года, частично сгорела подстанция Саябак. В результате был создан резерв в размере 351,140 тысяч тенге и признан в составе убытка по обесценению активов.

В 2011 году Группа обратилась к ТОО «Алматинские тепловые сети» («АлТС») со встречным иском на основе решения суда по иску от ДГКП Бастау (примечание 32) с требованием о возмещении суммы 1,030,000 тысяч тенге, которая относится к прямым убыткам вследствие судебного разбирательства с ДГКП Бастау за 2009 год и госпошлины в сумме 30,900 тысяч тенге. 23 сентября 2011 года Специализированный межрайонный экономический суд города Алматы постановил удовлетворить иск в полном объеме. АлТС подало апелляционную жалобу, но 21 ноября 2011 года апелляционная судебная коллегия постановила оставить без изменения решение суда от 23 сентября 2011 года. В апреле 2013 года АлТС исполнило судебное решение и выплатило АлЭС 1,030,000 тысяч тенге (включая НДС). Данная сумма была признана в составе прочих операционных доходов.

Общие и административные расходы

В тысячах казахстанских тенге	**2013 г.**	**2012 г.**
Оплата труда и связанные расходы	5,048,23	3,278,887
Консультационные и прочие профессиональные услуги	1,045,64	677,397
Дотации и социальное обеспечение	580,83	184,821
Расходы по аренде	511,23	284,158
Износ основных средств и амортизация нематериальных активов	392,87	383,599
Государственные пошлины	382,71	232,516
Прочие налоги, кроме подоходного налога	365,22	458,537

Командировочные и представительские расходы	261,34	153,404
Материалы	162,71	144,167
Банковские сборы	154,99	128,852
Расходы на связь	133,85	84,798
Членские взносы	113,31	-
Расходы на ремонт	113,17	61,286
Страхование	61,30	34,068
Услуги по охране	49,83	32,413
Расходы на транспорт	45,78	24,895
Восстановление резервов на обесценение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности, прочих краткосрочных активов	(117,997	(33,119)
Прочие	986,33	639,587
Итого общие и административные расходы	**10,291,40**	**6,770,266**

Доходы по финансированию

В тысячах казахстанских тенге	**2013 г.**	**2012 г.**
Процентные доходы по банковским депозитам	3,106,25	1,698,368
Прочие	187,83	3,298
Итого финансовые доходы	**3,294,09**	**1,701,666**

Расходы по финансированию

В тысячах казахстанских тенге	**2013 г.**	**2012 г.**
Расходы по вознаграждению по займам	5,868,59	1,780,912
Убыток от курсовой разницы за минусом прибыли	969,93	173,839
Дивиденды по привилегированным акциям дочерних компаний	118,39	155,493
Отмена дисконта приведенной стоимости:		
- займы и финансовая помощь от акционеров	1,658,63	2,445,508
- вексель к оплате	37,36	36,590
- обязательства по вознаграждениям работникам	46,31	47,145
- резерв на восстановление золоотвалов	27,14	27,508
- займы от потребителей	523,84	585,139
- выпущенные облигации	41,51	40,163
Прочие		7,815
Итого финансовые расходы	**9,291,74**	**5,300,112**

События после отчетной даты

Девальвация Тенге

11 февраля 2014 года Национальный Банк Республики Казахстан прекратил поддержку обменного курса тенге в отношении иностранных валют. В результате чего, обменный курс составил 185 тенге за 1 доллар США (31 декабря 2013г: 153.61 тенге за 1 доллар США). Перед утверждением данной консолидированной финансовой отчетности Группа рассчитала примерный убыток около 23 миллиардов тенге от переоценки займов деноминированных в долларах США, частично скомпенсированный прибылью от переоценки прочих балансов деноминированных в иностранной валюте.

Покупка ЭГРЭС-1

В декабре 2013 года, Группа заключила договор на покупку оставшейся доли в станции Экибастузская ГРЭС-1. Сумма покупки составляет 1.3 миллиардов долларов США. Завершение сделки ожидается в первой половине 2014 года.

Максутов Кайрат Берикович
Заместитель Председатель Правления

Тулекова Сауле Бекзадаевна
Директор департамента финансового и налогового учета – Главный бухгалтер