



**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**

**Международные стандарты финансовой отчетности  
Консолидированная финансовая отчетность (неаудированная)**

**31 декабря 2017 г.**

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**  
**Консолидированный отчет о финансовом положении**

В тысячах казахстанских тенге

Прим. 31 декабря 2017 г. 31 декабря 2016 г.

**АКТИВЫ**

**Долгосрочные активы**

Основные средства	7	780,565,005	776,271,640
Инвестиционная собственность		531,852	667,785
Нематериальные активы	8	3,799,095	2,205,269
Инвестиции в совместные предприятия и ассоциированные компании	9	52,888,220	85,906,040
Прочие долгосрочные активы	10	17,991,254	17,853,935

**Итого долгосрочные активы**

**855,775,426 882,904,669**

**Краткосрочные активы**

Товарно-материальные запасы	11	9,046,924	9,681,538
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	12	23,956,827	16,160,097
Прочие краткосрочные активы	13	18,531,019	44,776,628
Предоплата по подоходному налогу		1,432,148	1,227,286
Денежные средства и их эквиваленты	14	32,719,043	17,350,461

Активы групп выбытия, предназначенных для продажи

15 14,816,829 76,947,129

**Итого краткосрочные активы**

**100,502,790 166,143,139**

**ИТОГО АКТИВЫ**

**956,278,216 1,049,047,808**

\* Подписано от имени руководства 11 мая 2018 года.

  
 Саткалиев Алмасадам Майданович  
 И.О. Председателя Правления



  
 Тулекова Сауле Бекзадаевна  
 Директор департамента «Финансовый и налоговый учет» – Главный бухгалтер

В тысячах казахстанских тенге

Прим. 31 декабря 2017 г. 31 декабря 2016 г.

<b>КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	16	373,314,888	373,314,888
Прочий резервный капитал	16	127,546,130	127,639,377
Нераспределенная прибыль		(22,057,982)	12,481,878
<b>Капитал, причитающийся акционерам Группы</b>		<b>478,803,036</b>	<b>513,436,143</b>
Доля неконтролирующих акционеров	29	707,640	3,159,992
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>		<b>479,510,676</b>	<b>516,596,135</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Резерв на ликвидацию золототвалов	28	2,279,270	1,473,639
Обязательства по вознаграждениям работникам		1,314,015	1,087,713
Займы	17	312,574,158	194,444,957
Прочие долгосрочные обязательства	18	4,443,216	3,594,317
Обязательства по отсроченному подоходному налогу	27	82,058,114	80,218,904
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>402,668,773</b>	<b>280,819,530</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Резерв на ликвидацию золототвалов	28	125,000	163,458
Займы	17	45,912,886	193,115,643
Обязательства по вознаграждениям работникам		120,361	107,624
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	-19	24,897,537	24,136,902
Задолженность по налогам и прочим выплатам в бюджет	27	2,600,743	2,532,182
Подоходный налог к уплате	27	369,334	168,687
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>74,098,767</b>	<b>251,632,143</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>476,767,540</b>	<b>532,451,673</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>956,278,216</b>	<b>1,049,047,808</b>

Подписано от имени руководства 11 мая 2018 года.

  
 Саткалиев Алмасадам Майданович  
 И.О. Председателя Правления



  
 Тулекова Сауле Бекзадаевна  
 Директор департамента «Бухгалтерский и налоговый учет» – Главный бухгалтер

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**
**Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<b>Прим.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2016 г.</b>
Выручка	20	219,891,946	181,310,058
Себестоимость продаж	21	(159,611,335)	(136,126,532)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>60,280,611</b>	<b>45,183,526</b>
Расходы по реализации	22	(15,144,907)	(3,016,770)
Общие и административные расходы	23	(12,708,892)	(12,826,178)
Доля в доходах совместных предприятий и ассоциированных компаний и обесценение инвестиции	9	(26,635,738)	4,894,680
Прочие доходы	24	2,982,729	1,700,500
Прочие расходы	24	(2,844,846)	(1,958,096)
Финансовые доходы	25	2,805,327	7,658,467
Финансовые расходы	26	(32,054,496)	(19,217,534)
<b>(Убыток)/прибыль до налогообложения</b>		<b>(23,320,212)</b>	<b>22,418,595</b>
Расходы по подоходному налогу	27	(5,553,184)	(6,520,991)
<b>(Убыток)/прибыль за год от продолжающейся деятельности</b>		<b>(28,873,396)</b>	<b>15,897,604</b>
Прибыль за год от прекращенной деятельности	15	1,670,239	2,493,703
<b>Итого (убыток)/прибыль за год</b>		<b>(27,203,157)</b>	<b>18,391,307</b>
Прочий совокупный (убыток)/доход			
Статьи, которые впоследствии не будут реклассифицированы в состав прибылей или убытков			
Переоценка обязательств по вознаграждениям по окончании трудовой деятельности		(93,247)	61,271
<b>Итого совокупный (убыток) /доход за год</b>		<b>(27,296,404)</b>	<b>18,452,578</b>
<b>(Убыток)/прибыль причитающаяся:</b>			
Акционерам Группы		(27,883,943)	17,759,303
Неконтролирующую долю		680,786	632,004
<b>(Убыток)/прибыль за год</b>		<b>(27,203,157)</b>	<b>18,391,307</b>
<b>Итого совокупный (убыток)/прибыль причитающийся:</b>			
Акционерам Группы		(27,977,190)	17,820,574
Неконтролирующей доле		680,786	632,004
<b>Итого совокупный (убыток)/доход за год</b>		<b>(27,296,404)</b>	<b>18,452,578</b>

Прилагаемые примечания со страницы 7 по страницу 81 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**  
**Консолидированный отчет об изменениях в капитале**

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	Причитающиеся акционерам Группы			Итого	Доля неконтро- лирующая доля	Итого капитал
		Акцио- нерный капитал	Прочий резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль			
<b>Остаток на 1 января 2016 г.</b>		<b>355,650,405</b>	<b>127,578,106</b>	<b>(3,236,425)</b>	<b>479,992,086</b>	<b>2,528,351</b>	<b>482,520,437</b>
Прибыль за год		-	-	17,759,303	17,759,303	632,004	18,391,307
Прочий совокупный доход		-	61,271	-	61,271	-	61,271
<b>Итого совокупный доход</b>		<b>-</b>	<b>61,271</b>	<b>17,759,303</b>	<b>17,820,574</b>	<b>632,004</b>	<b>18,452,578</b>
Эмиссия акций	16	17,664,483	-	-	17,664,483	-	17,664,483
Продажа ТОО «Караганда-гипрошахт»		-	-	-	-	(363)	(363)
Дивиденды		-	-	(2,041,000)	(2,041,000)	-	(2,041,000)
<b>Остаток на 31 декабря 2016 г.</b>		<b>373,314,888</b>	<b>127,639,377</b>	<b>12,481,878</b>	<b>513,436,143</b>	<b>3,159,992</b>	<b>516,596,135</b>
Убыток за год		-	-	(27,883,943)	(27,883,943)	680,786	(27,203,157)
Прочий совокупный убыток		-	(93,247)	-	(93,247)	-	(93,247)
<b>Итого совокупный убыток</b>		<b>-</b>	<b>(93,247)</b>	<b>(27,883,943)</b>	<b>(27,977,190)</b>	<b>680,786</b>	<b>(27,296,404)</b>
Прочие распределения капитала	16	-	-	(1,951,020)	(1,951,020)	-	(1,951,020)
Доля меньшинства выбывших дочерних организаций		-	-	-	-	(3,133,138)	(3,133,138)
Дивиденды	16	-	-	(4,704,897)	(4,704,897)	-	(4,704,897)
<b>Остаток на 31 декабря 2017 г.</b>		<b>373,314,888</b>	<b>127,546,130</b>	<b>(22,057,982)</b>	<b>478,803,036</b>	<b>707,640</b>	<b>479,510,676</b>

Прилагаемые примечания со страницы 7 по страницу 81 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**  
**Консолидированный отчет о движении денежных средств**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<b>2017 г.</b>	<b>2016 г.</b>
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>		
(Убыток)/прибыль до налогообложения от продолжающейся деятельности	(23,320,212)	22,418,595
Прибыль до налогообложения от прекращенной деятельности	8,010,808	3,755,707
Корректировки на:		
Износ и амортизация	44,947,935	46,020,214
Убытки от выбытия основных средств и нематериальных активов	253,036	478,581
Убытки от обесценения активов	1,533,155	1,014,843
Восстановления обесценения активов	(15,106)	(1,237,693)
Амортизация доходов за подключение дополнительных мощностей	(448,057)	(342,659)
Финансовые расходы	33,061,205	20,022,247
Финансовые доходы	(3,009,950)	(7,824,830)
Обесценение инвестиции и доля в доходах совместных предприятий и ассоциированных компании	26,635,738	(4,894,680)
Прочие корректировки	(59,209)	-
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале</b>	<b>87,589,343</b>	<b>79,410,325</b>
(Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности и прочих краткосрочных активов	(9,201,595)	5,417,137
(Увеличение)/уменьшение товарно-материальных запасов	(573,430)	2,653,793
Увеличение/(уменьшение) кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности и прочих долгосрочных обязательств	3,838,386	(7,980,798)
Увеличение/(уменьшение) задолженности по вознаграждениям работникам	185,827	(377,978)
Увеличение налогов к уплате	1,522,714	590,413
<b>Денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>	<b>83,361,245</b>	<b>79,712,892</b>
Подходный налог уплаченный	(4,072,843)	(3,909,204)
Проценты уплаченные	(20,811,669)	(15,058,018)
Дивиденды полученные	6,829,180	3,900,202
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, в том числе</b>	<b>65,305,913</b>	<b>64,645,872</b>
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной прекращенной деятельности</b>	<b>8,201,565</b>	<b>6,275,911</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		
Приобретение основных средств	(47,284,877)	(84,357,325)
Приобретение нематериальных активов	(1,628,324)	(455,474)
Возвращение авансов выданных за основные средства	2,200,000	
Процентный доход полученный	2,480,519	3,000,681
Поступления от выбытия дочерних организаций, за вычетом выбывших в их составе денежных средств	13,581,324	133,703
Денежные средства, полученные от продажи основных средств	170,802	27,747
Возврат/(размещение) банковских депозитов, нетто	21,484,539	(1,909,345)
Увеличение денежных средств с ограничением в использовании	(513,167)	-
Погашений облигаций эмитентами	220,000	6,724,600
Прочие выплаты	(250,001)	(559,551)
Приобретение доли участия в ассоциированных компаниях	-	(12,483,260)
Выручка от продажи доли участия в совместных предприятиях и ассоциированных компаниях	-	2,194,110
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, в том числе</b>	<b>(9,539,185)</b>	<b>(87,684,114)</b>
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной прекращенной деятельности</b>	<b>(9,675,657)</b>	<b>(14,316,012)</b>

Прилагаемые примечания со страницы 7 по страницу 81 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**  
**Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<b>2017 г.</b>	<b>2016 г.</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>		
Поступление от эмиссии акции	-	17,664,483
Поступление займов	181,166,446	71,758,316
Погашение займов	(68,803,062)	(77,790,112)
Поступления по выпущенным облигациям	20,084,686	-
Выплата основного долга по выпущенным облигациям	(167,994,272)	-
Прочие поступления	5,252	30,000
Дивиденды выплаченные акционерам	(4,704,897)	(2,041,000)
Дивиденды выплаченные доле неконтролирующих акционеров	(300,790)	(193,094)
Прочие выплаты в пользу Акционера	(84,413)	(71,704)
Прочие выплаты	(1,135,954)	(160,729)
<b>Чистые денежные средства, (использованные в)/полученные от финансовой деятельности, в том числе</b>	<b>(41,767,004)</b>	<b>9,196,160</b>
<b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой прекращенной деятельности</b>	<b>227,561</b>	<b>7,976,639</b>
<b>Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>122,327</b>	<b>523,164</b>
<b>Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств, в том числе</b>	<b>14,122,051</b>	<b>(13,318,918)</b>
Чистое уменьшение денежных средств от прекращенной деятельности	(1,246,531)	(63,462)
<b>Денежные средства на начало года, в том числе</b>	<b>18,608,593</b>	<b>31,927,511</b>
Денежные средства на конец года по консолидированному отчету о финансовом положении	17,350,461	-
Денежные средства на начало по прекращенной деятельности	1,258,132	-
<b>Денежные средства на конец года, в том числе:</b>	<b>32,730,644</b>	<b>18,608,593</b>
Денежные средства на конец года по консолидированному отчету о финансовом положении	32,719,043	17,350,461
Денежные средства на конец года прекращенной деятельности	11,601	1,258,132

Суммы в консолидированном отчете о движении денежных средств представлены на валовой основе с учетом прекращенной деятельности.

Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, не включают приобретение облигаций, которые было осуществлено путем конвертирования (Примечание 6).