



**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**

**Международные стандарты финансовой отчетности  
Консолидированная финансовая отчетность**

**31 марта 2016 г.**

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

| В тысячах казахстанских тенге                                                            |       | 31 марта<br>2016 г.  | 31 декабря<br>2015 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|-----------------------|
|                                                                                          | Прим. |                      |                       |
| <b>АКТИВЫ</b>                                                                            |       |                      |                       |
| <b>Долгосрочные активы</b>                                                               |       |                      |                       |
| Основные средства                                                                        | 4     | 812,995,226          | 804,846,336           |
| Инвестиционная собственность                                                             |       | 747,974              | 774,702               |
| Нематериальные активы                                                                    | 5     | 2,817,320            | 2,894,963             |
| Активы по разведке и оценке                                                              |       | 13,608,791           | 13,520,805            |
| Инвестиции в совместные предприятия<br>и ассоциированные компании                        | 6     | 73,942,103           | 72,047,578            |
| Прочие долгосрочные активы                                                               | 7     | 17,101,160           | 14,256,809            |
| <b>Итого долгосрочные активы</b>                                                         |       | <b>921,212,574</b>   | <b>908,341,193</b>    |
| <b>Краткосрочные активы</b>                                                              |       |                      |                       |
| Товарно-материальные запасы                                                              | 8     | 12,392,605           | 13,777,955            |
| Дебиторская задолженность по основной деятельности и<br>прочая дебиторская задолженность | 9     | 15,889,320           | 19,842,838            |
| Прочие краткосрочные активы                                                              | 10    | 52,990,041           | 50,866,965            |
| Предоплата по подоходному налогу                                                         |       | 1,509,448            | 1,534,371             |
| Денежные средства и их эквиваленты                                                       | 11    | 13,409,916           | 31,927,511            |
| <b>Итого краткосрочные активы</b>                                                        |       | <b>96,191,330</b>    | <b>117,949,640</b>    |
| <b>ИТОГО АКТИВЫ</b>                                                                      |       | <b>1,017,403,904</b> | <b>1,026,290,833</b>  |

Подписано от имени руководства 29 апреля 2016 года.

Максутов Кайрат Берикович  
 Управляющий директор по экономике и  
 финансам



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

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

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i>                                                    | Прим. | 31 марта<br>2016 г.  | 31 декабря<br>2015 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|-----------------------|
| <b>КАПИТАЛ</b>                                                                          |       |                      |                       |
| Акционерный капитал                                                                     | 12    | 355,650,405          | 355,650,405           |
| Прочий резервный капитал                                                                |       | 127,578,106          | 127,578,106           |
| Нераспределенная прибыль                                                                |       | 2,073,346            | (3,236,425)           |
| <b>Капитал, причитающийся акционерам Группы</b>                                         |       | <b>485,301,857</b>   | <b>479,992,086</b>    |
| Доля неконтролирующих акционеров                                                        |       | 2,740,224            | 2,528,351             |
| <b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>                                                                    |       | <b>488,042,081</b>   | <b>482,520,437</b>    |
| <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                                    |       |                      |                       |
| <b>Долгосрочные обязательства</b>                                                       |       |                      |                       |
| Резерв на восстановление золоотвалов                                                    |       | 1,842,401            | 1,842,401             |
| Обязательства по вознаграждениям работникам                                             | 13    | 1,331,949            | 1,329,840             |
| Займы                                                                                   | 15    | 344,053,625          | 340,158,800           |
| Прочие долгосрочные обязательства                                                       | 13    | 4,758,221            | 4,735,410             |
| Обязательства по отсроченному подоходному налогу                                        |       | 80,179,310           | 79,404,793            |
| <b>Итого долгосрочные обязательства</b>                                                 |       | <b>432,165,506</b>   | <b>427,471,244</b>    |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>                                                      |       |                      |                       |
| Резерв на восстановление золоотвалов                                                    |       | 138,424              | 120,147               |
| Займы                                                                                   | 15    | 59,050,342           | 70,844,582            |
| Обязательства по вознаграждениям работникам                                             |       | 110,896              | 122,689               |
| Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность | 14    | 35,457,579           | 43,220,687            |
| Задолженность по налогам и прочим выплатам в бюджет                                     |       | 2,141,852            | 1,524,428             |
| Подоходный налог к уплате                                                               |       | 297,224              | 466,619               |
| <b>Итого краткосрочные обязательства</b>                                                |       | <b>97,196,317</b>    | <b>116,299,152</b>    |
| <b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                              |       | <b>529,361,823</b>   | <b>543,770,396</b>    |
| <b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>                                                    |       | <b>1,017,403,904</b> | <b>1,026,290,833</b>  |
| <i>В казахстанских тенге</i>                                                            |       |                      |                       |
| Балансовая стоимость одной простой акции                                                | 16    | 86,869               | 85,866                |

Подписано от имени руководства 29 апреля 2016 года.

Максутов Кайрат Берикович  
 Управляющий директор по экономике и финансам



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

## АО «САМРУК-ЭНЕРГО»

## Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

| В тысячах казахстанских тенге                                                             | Прим. | 1 квартал<br>2016 г. | 1 квартал<br>2015 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| Выручка                                                                                   | 17    | 62,350,230           | 66,028,653           |
| Себестоимость продаж                                                                      | 18    | (45,549,249)         | (44,314,416)         |
| <b>Валовая прибыль</b>                                                                    |       | <b>16,800,981</b>    | <b>21,714,237</b>    |
| Прочие доходы, чистые                                                                     |       | 206,825              | 67,970               |
| Расходы по реализации                                                                     |       | (769,645)            | (905,082)            |
| Общие и административные расходы                                                          | 19    | (3,403,089)          | (3,259,550)          |
| Доля в доходах совместных предприятий<br>и ассоциированных компаний                       |       | 1,046,664            | 1,901,163            |
| (Обесценение)/восстановление обесценения активов                                          |       | (290,918)            | 4,967                |
| Финансовые доходы                                                                         | 20    | 1,037,311            | 580,569              |
| Финансовые расходы                                                                        | 21    | (7,110,197)          | (6,197,847)          |
| <b>Прибыль до налогообложения</b>                                                         |       | <b>7,517,932</b>     | <b>13,906,427</b>    |
| Расходы по подоходному налогу                                                             |       | (1,996,288)          | (3,299,233)          |
| <b>Прибыль за год от продолжающейся деятельности</b>                                      |       | <b>5,521,644</b>     | <b>10,607,194</b>    |
| (Убыток)/прибыль за год от прекращенной деятельности                                      | -     | -                    | -                    |
| <b>Итого прибыль за год</b>                                                               |       | <b>5,521,644</b>     | <b>10,607,194</b>    |
| Прочий совокупный убыток                                                                  |       |                      |                      |
| Статьи, которые впоследствии не будут<br>реклассифицированы в состав прибылей или убытков |       |                      |                      |
| Переоценка обязательств по вознаграждениям по окончании<br>трудовой деятельности          |       | -                    | -                    |
| <b>Итого совокупный доход за период</b>                                                   |       | <b>5,521,644</b>     | <b>10,607,194</b>    |
| <b>Прибыль причитающаяся:</b>                                                             |       |                      |                      |
| Акционерам Группы                                                                         |       | 5,309,771            | 10,410,019           |
| Неконтролирующую долю                                                                     |       | 211,873              | 197,175              |
| <b>Прибыль за период</b>                                                                  |       | <b>5,521,644</b>     | <b>10,607,194</b>    |
| <b>Итого совокупный доход причитающийся:</b>                                              |       |                      |                      |
| Акционерам Группы                                                                         |       | 5,309,771            | 10,410,019           |
| Неконтролирующую долю                                                                     |       | 211,873              | 197,175              |
| <b>Итого совокупный доход за период</b>                                                   |       | <b>5,521,644</b>     | <b>10,607,194</b>    |
| <b>Прибыль на акцию</b>                                                                   |       |                      |                      |
| Базовая и разводненная прибыль на акцию, в тенге                                          | 22    | 951                  | 1,864                |

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

|                                                           | Причитающиеся акционерам Группы |                          |                          |              | Доля неконтролирующая доля | Итого капитал |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|----------------------------|---------------|
|                                                           | Акционерный капитал             | Прочий резервный капитал | Нераспределенная прибыль | Итого        |                            |               |
| В тысячах казахстанских тенге                             |                                 |                          |                          |              |                            |               |
| Остаток на 1 января 2015 г.                               | 355,364,386                     | 54,993,097               | 80,553,684               | 490,911,167  | 2,138,284                  | 493,049,451   |
| Прибыль за год                                            | -                               | -                        | (77,834,968)             | (77,834,968) | 390,067                    | (77,444,901)  |
| Прочий совокупный доход                                   | -                               | 3,106                    | -                        | 3,106        | -                          | 3,106         |
| Итого совокупный доход                                    | -                               | 3,106                    | (77,834,968)             | (77,831,862) | 390,067                    | (77,441,795)  |
| Эмиссия акций                                             | 286,019                         | -                        | -                        | 286,019      | -                          | 286,019       |
| Доход от первоначального признания займа от Самрук-Казына | -                               | 72,581,903               | -                        | 72,581,903   | -                          | 72,581,903    |
| Прочие распределения акционеру                            | -                               | -                        | (1,174,068)              | (1,174,068)  | -                          | (1,174,068)   |
| Дивиденды                                                 | -                               | -                        | (4,781,073)              | (4,781,073)  | -                          | (4,781,073)   |
| Остаток на 31 декабря 2015 г.                             | 355,650,405                     | 127,578,106              | (3,236,425)              | 479,992,086  | 2,528,351                  | 482,520,437   |
| Прибыль за период                                         | -                               | -                        | 5,309,771                | 5,309,771    | 211,873                    | 5,521,644     |
| Прочий совокупный доход                                   | -                               | -                        | -                        | -            | -                          | -             |
| Итого совокупный доход                                    | -                               | -                        | 5,309,771                | 5,309,771    | 211,873                    | 5,521,644     |
| Остаток на 31 марта 2016 г.                               | 355,650,405                     | 127,578,106              | 2,073,346                | 485,301,857  | 2,740,224                  | 488,042,081   |

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

|                                                                                         | 1 квартал<br>2016 г. | 1 квартал<br>2015 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <i>В тысячах казахстанских тенге</i>                                                    |                      |                      |
| <b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>                           |                      |                      |
| Поступление денежных средств, всего                                                     | 69,481,240           | 67,985,303           |
| Реализация продукции и товаров                                                          | 20,940,357           | 61,685,883           |
| Авансы полученные                                                                       | 44,085,069           | 2,842,368            |
| Полученные вознаграждения по займам выданным                                            | -                    | -                    |
| Полученные вознаграждения по средствам в кредитных учреждениях                          | 561,266              | 437,708              |
| Полученные вознаграждения по денежным средствам                                         | 209,249              | 54,758               |
| Полученные вознаграждения по финансовым активам (долговым ценным бумагам)               | -                    | 47,951               |
| Реализация услуг                                                                        | 3,222,465            | 2,504,405            |
| Прочие поступления                                                                      | 462,834              | 412,230              |
| Выбытие денежных средств, всего                                                         | (51,416,894)         | (48,283,795)         |
| Платежи поставщикам за товары и услуги                                                  | (20,511,130)         | (31,871,427)         |
| Авансы выданные                                                                         | (13,780,141)         | (1,993,365)          |
| Выплаты по заработной плате                                                             | (7,624,411)          | (6,874,975)          |
| Выплата вознаграждения по займам полученным                                             | (3,762,086)          | (1,675,846)          |
| Выплата вознаграждения по долговым ценным бумагам (облигациям)                          | (244,594)            | (10,490)             |
| Корпоративный подоходный налог                                                          | (1,473,437)          | (1,879,843)          |
| Другие платежи в бюджет                                                                 | (3,363,305)          | (3,050,826)          |
| Прочие выплаты                                                                          | (657,790)            | (927,023)            |
| <b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>                | <b>18,064,346</b>    | <b>19,701,508</b>    |
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>                         |                      |                      |
| Поступление денежных средств, всего                                                     | 17,225,277           | 19,206,513           |
| Поступления от продажи дочерних организаций                                             | -                    | 15,950               |
| Поступления от продажи основных средств                                                 | -                    | -                    |
| Возврат банковских вкладов                                                              | 11,973,667           | 15,272,831           |
| Дивиденды и прочие выплаты от совместно-контролируемых организаций                      | -                    | 1,467,992            |
| Поступления от продажи долей участия в совместном предпринимательстве                   | 2,194,110            | -                    |
| Погашение краткосрочных займов выданных                                                 | -                    | -                    |
| Прочие поступления                                                                      | 3,057,500            | 2,449,740            |
| Выбытие денежных средств, всего                                                         | (41,278,851)         | (38,210,016)         |
| Приобретение основных средств                                                           | (25,286,482)         | (26,297,981)         |
| Приобретение нематериальных активов                                                     | (127,483)            | (130,097)            |
| Приобретение долей участия в ассоциированных организациях                               | (1,158,330)          | -                    |
| Приобретение других долгосрочных активов                                                | -                    | (921,840)            |
| Размещение банковских вкладов                                                           | (12,476,050)         | (9,498,380)          |
| Прочие выплаты                                                                          | (2,230,506)          | (1,361,718)          |
| <b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>           | <b>(24,053,574)</b>  | <b>(19,003,503)</b>  |
| <b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>                             |                      |                      |
| Поступление денежных средств, всего                                                     | 6,244,721            | 3,723,150            |
| Прочие взносы контролирующих собственников                                              | -                    | -                    |
| Прочие взносы неконтролирующих собственников                                            | -                    | -                    |
| Поступления по краткосрочным займам полученным                                          | 5,445,532            | 3,721,150            |
| Поступления по долгосрочным займам полученным                                           | 799,189              | 2,000                |
| Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)                          | -                    | -                    |
| Продажа собственных акций (не первичное размещение)                                     | -                    | -                    |
| Прочие поступления                                                                      | -                    | -                    |
| Выбытие денежных средств, всего                                                         | (19,490,912)         | (6,288,540)          |
| Выплата основного долга по краткосрочным займам полученным                              | (17,249,756)         | (2,767,961)          |
| Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным                               | (2,237,555)          | (3,520,110)          |
| Дивиденды, выплаченные:                                                                 | -                    | -                    |
| - акционерам материнской компании                                                       | -                    | -                    |
| - неконтролирующим собственникам                                                        | (466)                | (469)                |
| Прочие выплаты                                                                          | (3,135)              | -                    |
| <b>Чистые денежные средства, полученные/(использованные) от финансовой деятельности</b> | <b>(13,246,191)</b>  | <b>(2,565,390)</b>   |

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

|                                                                                   |              |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| Влияние изменений обменного курса на сальдо денежных средств в иностранной валюте | 717,824      | 117,125     |
| Чистое изменение денежных средств от продолжающейся деятельности                  | (18,517,595) | (1,750,260) |
| Денежные средства на начало года                                                  | 31,927,511   | 21,658,167  |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец периода                               | 13,409,916   | 19,907,907  |