



**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**

**Пояснительная записка к сокращенной консолидированной  
промежуточной финансовой отчетности (неаудированная)  
30 сентября 2018 года**

**АО «САМУК-ЭНЕРГО»**

**Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении  
(неаудировано)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	30 сентября 2018 г. (неаудировано)	31 декабря 2017 г.
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>			
Основные средства	7	765,928,626	780,565,005
Инвестиционная собственность		454,513	531,852
Нематериальные активы		4,945,235	3,799,095
Инвестиции в совместные предприятия и ассоциированные компании	8	60,174,324	52,888,220
Прочие долгосрочные активы	9	17,371,120	17,991,254
<b>Итого долгосрочные активы</b>		<b>848,873,818</b>	<b>855,775,426</b>
<b>Краткосрочные активы</b>			
Товарно-материальные запасы	10	8,786,104	9,046,924
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	11	18,354,492	23,956,827
Прочие краткосрочные активы	12	21,000,743	18,531,019
Предоплата по подоходному налогу		1,197,420	1,432,148
Денежные средства и их эквиваленты	13	9,042,840	32,719,043
Активы групп выбытия, предназначенных для продажи	14	14,790,540	14,816,829
<b>Итого краткосрочные активы</b>		<b>73,172,139</b>	<b>100,502,790</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>922,045,957</b>	<b>956,278,216</b>

Подписано от имени руководства 29 октября 2018 года.



Алиев Ерлан Женисович  
Управляющий директор по  
экономике и финансам




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

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**

**Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении  
(неаудировано) (продолжение)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	31 сентября 2018 г. (неаудировано)	31 декабря 2017 г.
<b>КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	15	373,314,888	373,314,888
Прочий резервный капитал	15	127,405,740	127,546,130
Нераспределенная прибыль		(14,803,401)	(22,057,982)
<b>Капитал, причитающийся акционерам Группы</b>		<b>517,638,900</b>	<b>478,803,036</b>
Доля неконтролирующих акционеров		882,748	707,640
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>		<b>485,917,227</b>	<b>479,510,676</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Резерв на ликвидацию золотоотвалов		2,526,896	2,279,270
Обязательства по вознаграждениям работникам		1,616,910	1,314,015
Займы	16	268,597,381	312,574,158
Прочие долгосрочные обязательства	17	4,781,612	4,443,216
Обязательства по отсроченному подоходному налогу	24	81,822,415	82,058,114
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>359,345,214</b>	<b>402,668,773</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Резерв на ликвидацию золотоотвалов		303,533	125,000
Займы	16	40,415,024	45,912,886
Обязательства по вознаграждениям работникам		123,384	120,361
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	18	25,449,900	24,897,537
Задолженность по налогам и прочим выплатам в бюджет	24	3,861,589	2,600,743
Подоходный налог к уплате	24	5,670,721	369,334
Обязательства групп выбытия, предназначенных для продажи	14	76,617	72,906
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>75,900,768</b>	<b>74,098,767</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>435,245,982</b>	<b>476,767,540</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>922,045,957</b>	<b>956,278,216</b>
<b>Балансовая стоимость одной простой акции</b>		<b>86,020</b>	<b>84,923</b>

Подписано от имени руководства 29 октября 2018 года.

  
 Алиев Ерлан Женисович  
 Управляющий директор по экономике  
 и финансам



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

**АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**
**Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе (неаудировано)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>		9 месяцев, закончившиеся 30 сентября 2018 г.	9 месяцев, закончившиеся 30 сентября 2017 г.	3 месяца, закончившиеся 30 сентября 2018 г.	3 месяца, закончившиеся 30 сентября 2017 г.
	Прим. (неаудировано)	(неаудировано)	(неаудировано)	(неаудировано)	(неаудировано)
Выручка	19	192,107,267	157,254,689	60,038,586	51,021,704
Себестоимость продаж	20	(134,347,609)	(114,145,977)	(42,747,687)	(37,858,899)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>57,759,658</b>	<b>43,108,712</b>	<b>17,290,899</b>	<b>13,162,805</b>
Прочие доходы (чистые)		1,004,018	1,104,021	460,004	335,809
Расходы по реализации		(11,392,790)	(10,759,605)	(2,272,501)	(3,528,642)
Общие и административные расходы	21	(9,638,494)	(10,102,898)	(2,612,694)	(2,788,229)
Доля в доходах совместных предприятий и ассоциированных компаний (Убытки)/доходы от обесценения/восстановления активов	8	7,685,848	(2,059,269)	1,050,080	(2,347,803)
Финансовые доходы	22	1,674,540	1,975,420	501,050	663,797
Финансовые расходы	23	(30,206,325)	(22,076,305)	(10,865,021)	(16,742,825)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>17,001,037</b>	<b>1,174,635</b>	<b>3,538,470</b>	<b>(11,245,088)</b>
Расходы по подоходному налогу	24	(6,648,283)	(3,032,699)	(2,198,799)	(851,498)
<b>Прибыль за период от продолжающейся деятельности</b>		<b>10,352,754</b>	<b>(1,858,064)</b>	<b>1,339,671</b>	<b>(12,096,586)</b>
Прибыль от прекращенной деятельности		(132,932)	3,625,583	(53,610)	1,228,643
<b>Прибыль за период</b>		<b>10,219,822</b>	<b>1,767,519</b>	<b>1,286,061</b>	<b>(10,867,943)</b>
Прочий совокупный убыток					
<i>Статьи, которые впоследствии не будут реклассифицированы в состав прибылей или убытков</i>					
Переоценка обязательств по вознаграждениям по окончании трудовой деятельности		(140,390)	34,241	(115,846)	44,797
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>10,079,432</b>	<b>1,801,760</b>	<b>1,170,215</b>	<b>(10,823,146)</b>
<b>Прибыль причитающийся:</b>					
Акционерам Группы		10,044,714	1,311,524	1,224,987	(11,118,944)
Неконтролирующим акционерам		175,108	455,995	61,074	251,001
<b>Прибыль за период</b>		<b>10,219,822</b>	<b>1,767,519</b>	<b>1,286,061</b>	<b>(10,867,943)</b>
<b>Итого совокупный доход причитающийся:</b>					
Акционерам Группы		9,904,324	1,345,765	1,109,141	(11,074,147)
Неконтролирующим акционерам		175,108	455,995	61,074	251,001
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>10,079,432</b>	<b>1,801,760</b>	<b>1,170,215</b>	<b>(10,823,146)</b>

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

В тысячах казахстанских тенге	Прим	Причитающиеся акционерам Группы			Итого	Доля неконтро- лирующих акционеров	Итого капитал
		Акционе- рный капитал	Прочий резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль/ (непокры-тый убыток)			
<b>Остаток на 1 января 2017 г.</b>		<b>373,314,888</b>	<b>127,639,376</b>	<b>12,481,878</b>	<b>513,436,142</b>	<b>3,159,992</b>	<b>516,596,134</b>
Прибыль за период (неаудировано)			-	1,311,524	1,311,524	455,995	1,767,519
Прочий совокупный убыток (неаудировано)			34,242	-	34,242	-	34,242
Итого совокупный доход/(убыток) (неаудировано)			<b>34,242</b>	<b>1,311,524</b>	<b>1,345,766</b>	<b>455,995</b>	<b>1,801,761</b>
Дивиденды	15		-	(4,704,896)	(4,704,896)	-	(4,704,896)
<b>Остаток на 30 сентября 2017 г. (неаудировано)</b>		<b>373,314,888</b>	<b>127,673,618</b>	<b>9,088,506</b>	<b>510,077,012</b>	<b>3,615,987</b>	<b>513,692,999</b>
<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>
Влияние перехода на новый стандарт МСФО 9			-	(749,133)	(749,133)	-	(749,133)
<b>Скорректированный остаток на 1 января 2018 года</b>		<b>373,314,888</b>	<b>127,546,130</b>	<b>(22,807,115)</b>	<b>478,053,903</b>	<b>707,640</b>	<b>478,761,543</b>
Прибыль за период (неаудировано)			-	10,044,714	10,044,714	175,108	10,219,822
Прочий совокупный убыток (неаудировано)			(140,390)	-	(140,390)	-	(140,390)
Итого совокупный доход/(убыток) (неаудировано)			<b>(140,390)</b>	<b>10,044,714</b>	<b>9,904,324</b>	<b>175,108</b>	<b>10,079,432</b>
Дивиденды	15		-	(2,041,000)	(2,041,000)	-	(2,041,000)
<b>Остаток на 30 сентября 2018 г. (неаудировано)</b>		<b>373,314,888</b>	<b>127,405,740</b>	<b>(14,803,401)</b>	<b>485,917,227</b>	<b>882,748</b>	<b>486,799,975</b>

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

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г.	9 месяца, закончившихся 30 сентября 2017 г.
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<i>Поступление денежных средств, всего</i>		<b>221,772,362</b>	<b>222,090,046</b>
Реализация продукции и товаров		165,513,051	168,214,205
Реализация услуг		7,344,734	10,427,409
Авансы полученные		44,160,241	33,812,935
Дивиденды и прочие выплаты от совместно-контролируемых организаций		1,680,397	6,289,276
Прочие поступления		3,073,939	3,346,221
<b>Выбытие денежных средств, всего</b>		<b>(163,649,757)</b>	<b>(168,297,514)</b>
Платежи поставщикам за товары и услуги		(54,281,452)	(65,097,675)
Авансы выданные		(46,668,658)	(44,397,562)
Выплаты по заработной плате		(20,535,626)	(24,574,420)
Выплата вознаграждения по займам полученным		(21,883,588)	(13,152,054)
Корпоративный подоходный налог		(1,628,667)	(2,609,743)
Другие платежи в бюджет		(14,065,061)	(14,556,074)
Прочие выплаты		(4,586,705)	(3,909,986)
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, в том числе</b>		<b>58,122,605</b>	<b>53,792,532</b>
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной прекращенной деятельности</b>		<b>30,171</b>	<b>6,691,897</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<i>Поступление денежных средств, всего</i>		<b>26,520,403</b>	<b>29,305,424</b>
Поступления от продажи основных средств		171,810	170,802
Поступления от продажи дочерних организаций			2,580,000
Возврат банковских вкладов		16,106,277	19,238,912
Полученные вознаграждения по облигациям и средствам в кредитных учреждениях		967,621	1,740,501
Прочие поступления		9,274,695	5,575,209
<b>Выбытие денежных средств, всего</b>		<b>(48,749,330)</b>	<b>(59,155,213)</b>
Приобретение основных средств		(21,185,775)	(38,623,290)
Приобретение нематериальных активов		(1,034,710)	(168,259)
Размещение банковских вкладов		(13,915,399)	(13,182,774)
Прочие выплаты		(12,613,446)	(7,180,890)
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, в том числе</b>		<b>(22,228,927)</b>	<b>(29,849,789)</b>
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной прекращенной деятельности</b>		<b>(38,198)</b>	<b>(7,612,654)</b>
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
<i>Поступление денежных средств, всего</i>		<b>44,168,427</b>	<b>137,637,260</b>
Поступления по краткосрочным займам полученным		13,246,952	16,849,061
Поступления по долгосрочным займам полученным		30,909,583	100,698,261
Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)		-	20,084,686
Прочие поступления		11,892	5,252
<b>Выбытие денежных средств, всего</b>		<b>(103,486,202)</b>	<b>(66,060,251)</b>
Выплата основного долга по краткосрочным займам		(13,442,535)	(17,909,147)
Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным		(87,595,789)	(15,158,910)
Дивиденды, выплаченные Акционеру материнской компании		(2,041,000)	(4,704,895)
Дивиденды, выплаченные неконтролирующим собственникам		(216,873)	(295,142)
Прочие выплаты		(190,005)	(718,885)
Выплата основного долга по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)		-	(27,273,272)
<b>Чистые денежные средства, полученные/(использованные) от финансовой деятельности, в том числе</b>		<b>(59,317,775)</b>	<b>71,577,009</b>
<b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой прекращенной деятельности</b>		<b>-</b>	<b>243,769</b>

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г.	9 месяца, закончившихся 30 сентября 2017 г.
<b>Влияние изменений обменного курса на saldo денежных средств в иностранной валюте</b>		(260,133)	1,480,494
<b>Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств, в том числе</b>		(23,684,230)	97,000,246
Чистое уменьшение денежных средств от прекращенной деятельности		(8,027)	(676,988)
<b>Денежные средства на начало года, в том числе:</b>	<b>13</b>	<b>32,730,644</b>	<b>18,608,593</b>
Денежные средства на начало года по консолидированному отчету о финансовом положении		32,719,043	17,350,461
Денежные средства на начало года прекращенной деятельности		11,601	1,258,132
<b>Денежные средства на конец отчетного периода, в том числе:</b>	<b>13</b>	<b>9,046,414</b>	<b>115,608,839</b>
Денежные средства на конец отчетного периода по консолидированному отчету о финансовом положении		9,042,840	115,027,695
Денежные средства на конец отчетного периода прекращенной деятельности		3,574	581,144

Отчет о движении денежных средств за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 года, а также аналогичный период сформирован по прямому методу.