



## **АО «САМРУК-ЭНЕРГО»**

**Международные стандарты финансовой отчетности  
Консолидированная финансовая отчетность**

**30 сентября 2014 г.**



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

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
<b>КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	5	255,364,386	233,946,269
Прочий резервный капитал	5	74,068,241	75,308,815
Нераспределенная прибыль		56,045,285	72,276,222
<b>Капитал, причитающийся акционерам Группы</b>		<b>385,477,912</b>	<b>381,531,306</b>
Доля неконтролирующих акционеров		2,079,203	3,021,709
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>		<b>387,557,115</b>	<b>384,553,015</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Резерв на восстановление золотоотвалов		1,378,033	508,248
Обязательства по вознаграждениям работникам		1,184,794	1,257,622
Займы	6	362,924,044	166,109,523
Долгосрочная кредиторская задолженность	4	1,115,513	912,182
Прочие долгосрочные обязательства		5,486,411	5,889,653
Обязательства по отсроченному подоходному налогу		65,553,615	10,093,806
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>437,642,410</b>	<b>184,771,034</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Резерв на восстановление золотоотвалов		-	-
Займы	6	38,273,682	11,297,915
Обязательства по вознаграждениям работникам		70,521	82,624
Резервы по обязательствам и расходам		2,167,545	2,053,593
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	4	23,766,241	20,842,839
Задолженность по налогам и прочим выплатам в бюджет		1,395,259	1,540,131
Подоходный налог к уплате		4,007,697	168,138
Прочие краткосрочные обязательства		9,446,446	8,925,540
Обязательства группы выбытия, классифицированной как предназначенная для продажи		-	4,009,637
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>79,127,391</b>	<b>48,920,417</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>516,769,801</b>	<b>233,691,451</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>904,326,916</b>	<b>618,244,466</b>

*В казахстанских тенге*

Балансовая стоимость одной простой акции	7	61,945	70,143
--	---	--------	--------

Подписано от имени руководства 10 ноября 2014 года..

Максутов Кайрат Берикович  
 Заместитель Председателя Правления



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

## АО «САМРУК-ЭНЕРГО»

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

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	9 месяцев 2014 г.	9 месяцев 2013 г.
Выручка	8	149,491,219	98,203,257
Себестоимость продаж	9	(107,003,472)	(74,453,928)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>42,487,747</b>	<b>23,749,329</b>
Прочие доходы, чистые		(215,536)	1,398,514
Расходы по реализации		(1,411,168)	(62,875)
Общие и административные расходы	10	(9,852,952)	(7,990,677)
Доля в доходах совместных предприятий и ассоциированных компаний		7,737,385	20,008,349
Обесценение гудвила		(31,295,823)	-
Финансовые доходы	11	8,856,391	2,782,632
Финансовые расходы	12	(18,798,679)	(7,341,396)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>(2,492,635)</b>	<b>32,543,876</b>
Расходы по подоходному налогу		(8,323,158)	(3,624,266)
<b>Прибыль за год от продолжающейся деятельности</b>		<b>(10,815,793)</b>	<b>28,919,610</b>
(Убыток)/прибыль за год от прекращенной деятельности			50,493
<b>Итого прибыль за год</b>		<b>(10,815,793)</b>	<b>28,970,103</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			-
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>(10,815,793)</b>	<b>28,970,103</b>
<b>Прибыль причитающаяся:</b>			
Акционерам Группы		(8,060,333)	28,117,655
Неконтролирующую долю		(2,755,460)	852,448
<b>Прибыль за период</b>		<b>(10,815,793)</b>	<b>28,970,103</b>
<b>Итого совокупный доход причитающийся:</b>			
Акционерам Группы		(8,060,333)	28,117,655
Неконтролирующую долю		(2,755,460)	852,448
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>(10,815,793)</b>	<b>28,970,103</b>
<b>Прибыль на акцию</b>			
Базовая и разводненная прибыль на акцию, в тенге	13	(1,975)	5,315

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

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<b>9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2014г.</b>	<b>9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2013г.</b>
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>		
<i>Поступление денежных средств, всего</i>	176,015,411	123,176,967
Реализация продукции и товаров	151,168,104	100,511,711
Авансы полученные	9,518,066	321,709
Дивиденды	4,301,753	5,008,859
Полученные вознаграждения по займам выданным	20,391	
Полученные вознаграждения по средствам в кредитных учреждениях	1,073,747	1,984,278
Полученные вознаграждения по денежным средствам	87,048	24,312
Полученные вознаграждения по финансовым активам (долговым ценным бумагам)	413,976	18,479
Реализация услуг	3,924,319	9738826
Прочие поступления	5,508,007	5587272
<i>Выбытие денежных средств, всего</i>	(125,507,861)	(95,211,552)
Платежи поставщикам за товары и услуги	(75,932,296)	(63,709,368)
Авансы выданные	(1,712,782)	(1,084,584)
Выплаты по заработной плате	(17,513,310)	(14,422,117)
Выплата вознаграждения по займам полученным	(8,998,118)	(2,215,468)
Выплата вознаграждения по долговым ценным бумагам (облигациям)	(1,853,783)	(1,480,108)
Корпоративный подоходный налог	(2,055,107)	(1,110,939)
Другие платежи в бюджет	(10,997,599)	(7,489,735)
Прочие выплаты	(6,444,866)	(3,699,233)
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>	<b>50,507,550</b>	<b>27,965,415</b>
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>		
<i>Поступление денежных средств, всего</i>	68,211,177	46,833,540
Поступления от продажи долей участия в ассоциированных организациях	-	250,000
Возврат банковских вкладов	59,277,176	16,580,559
Дивиденды и прочие выплаты от ассоциированных компаний	-	120,493
Погашение краткосрочных займов выданных	3,669,945	4,831,719
Прочие поступления	5,264,056	25,050,769
<i>Выбытие денежных средств, всего</i>	(354,173,216)	(96,553,076)
Приобретение основных средств	(59,021,255)	(23,963,026)
Приобретение нематериальных активов	(142,931)	(86,045)
Приобретение других долгосрочных активов	(4,689,668)	(3,239,304)
Приобретение долей участия в ассоциированных организациях	(5,641,500)	(15,319)
Приобретение дочерних организаций	(251,387,479)	(554,000)
Размещение банковских вкладов	(29,512,197)	(32,619,292)
Предоставление краткосрочных займов выданных (для реального сектора)	-	(1,391,211)
Прочие выплаты	(3,778,186)	(34,684,879)
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>	<b>(285,962,039)</b>	<b>(49,719,536)</b>
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>		
<i>Поступление денежных средств, всего</i>	242,039,553	20,595,163
Прочие взносы контролирующих собственников	21,418,117	-
Прочие взносы неконтролирующих собственников	-	-
Поступления по краткосрочным займам полученным	17,111,779	7,290,275
Поступления по долгосрочным займам полученным	201,215,220	10,323,558
Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)	2,344,262	2,956,595
Продажа собственных акций (не первичное размещение)	-	-
Прочие поступления	4,175	24,735
<i>Выбытие денежных средств, всего</i>	(21,250,430)	(23,592,888)
Выплата основного долга по краткосрочным займам полученным	(7,305,223)	(9,902,756)
Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным	(4,073,371)	(7,791,195)
Выплата основного долга по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)	(789,920)	(790,190)
Дивиденды, выплаченные:		
- акционерам материнской компании	(8,170,604)	(163,172)
- неконтролирующим собственникам	(210,403)	(133,177)
Прочие выплаты	(700,909)	(4,812,398)
<b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности</b>	<b>220,843,123</b>	<b>(2,997,725)</b>
<b>Влияние изменений обменного курса на сальдо денежных средств в иностранной валюте</b>	<b>17,354,933</b>	<b>1,217,952</b>
<b>Чистое изменение денежных средств</b>	<b>2,743,567</b>	<b>(23,533,894)</b>
<i>Денежные средства на начало года</i>	15,241,998	94,665,896
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>	<b>17,985,565</b>	<b>71,132,002</b>

**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		
<i>В тысячах казахстанских тенге</i>						
<b>Остаток на 1 января 2013 г.</b>	<b>222,868,957</b>	<b>86,622,525</b>	<b>34,236,867</b>	<b>343,728,349</b>	<b>1,998,321</b>	<b>345,726,670</b>
Прибыль за год	-	-	40,853,022	40,853,022	1,023,388	41,876,410
Прочий совокупный доход	-	(162,072)	-	(162,072)	-	(162,072)
<b>Итого совокупный доход</b>	<b>-</b>	<b>(162,072)</b>	<b>40,853,022</b>	<b>40,690,950</b>	<b>1,023,388</b>	<b>41,714,338</b>
Эмиссия акций	11,077,312	-	-	11,077,312	-	11,077,312
Результат операций с акционерами и резерв объединения	-	(11,151,638)	-	(11,151,638)	-	(11,151,638)
Дивиденды	-	-	(2,813,667)	(2,813,667)	-	(2,813,667)
<b>Остаток на 31 декабря 2013 г.</b>	<b>233,946,269</b>	<b>75,308,815</b>	<b>72,276,222</b>	<b>381,531,306</b>	<b>3,021,709</b>	<b>384,553,015</b>
Прибыль за период	-	-	(8,060,333)	(8,060,333)	(2,755,460)	(10,815,793)
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
<b>Итого совокупный доход</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(8,060,333)</b>	<b>(8,060,333)</b>	<b>(2,599,456)</b>	<b>(10,815,793)</b>
Эмиссия акций	21,418,117	-	-	21,418,117	-	21,418,117
Приобретение доли неконтролирующих акционеров Мойнакской ГЭС	-	(20,162,954)	-	(20,162,954)	1,812,954	(18,350,000)
Доход от первоначального признания займа от Самрук-Казына	-	18,922,380	-	18,922,380	-	18,922,380
Дивиденды	-	-	(8,170,604)	(8,170,604)	-	(8,170,604)
<b>Остаток на 30 сентября 2014 г.</b>	<b>255,364,386</b>	<b>74,068,241</b>	<b>56,045,285</b>	<b>385,477,912</b>	<b>2,079,20</b>	<b>387,557,115</b>