



**SAMRUK
ENERGY**

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

**Қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттары
Жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілік
30 қыркүйек 2015 жыл**

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қаржылық жағдай туралы жеке қысқартылған аралық есеп

Қазақстандық мың теңгеммен	Ескерту	30 қыркүйек 2015 ж.	31 желтоқсан 2014 ж.
АКТИВТЕР			
Ұзақ мерзімді активтер			
Негізгі құралдар		1.580.743	1.160,260
Материалдық емес активтер		957.232	812,966
Еншілес компаниялар мен бірлескен бақыланатын кәсіпорындардағы инвестициялар	4	524.665.466	525,809,479
Берілген қарыздар және басқа да қаржылық активтер	5	49.513.458	30,452,681
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	6	1.444.630	1,375,724
Ұзақ мерзімді активтер жиыны		578.161.529	559,611,110
Қысқа мерзімді активтер			
Дебиторлық берешек	7	3.913.840	1,090,729
Тауар-материалдық қорлар		30.752	48,500
Берілген қарыздар және басқа да қаржылық активтер	5	11.423.640	7,154,087
Өзге де қысқа мерзімді активтер	8	38.752.949	27,701,304
Ақшалай қаражат және олардың баламалары	9	5.163.783	9,280,080
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер		23.129.331	8,509,038
Қысқа мерзімді активтер жиыны		82.414.295	53,783,738
АКТИВТЕР ЖИЫНЫ		660,575,824	613,394,848
КАПИТАЛ			
Акционерлік капитал		355,650,405	355,364,386
Өзге де капитал резервтері		19,086,598	19,086,598
Бөлінбеген пайда (жабылмаған шығын)		(17,142,387)	2,767,227
КАПИТАЛ ЖИЫНЫ		357,594,616	377,218,211
МІНДЕТТЕМЕЛЕР			
Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	10	261,243,323	218,514,149
Ұзақ мерзімді қаржылық кепілдік	11	879,122	966,262
Ұзақ мерзімді міндеттемелер жиыны		262,122,445	219,480,411
Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	10	39,967,527	16,042,705
Өзге де кредиторлық берешек және есептелген міндеттемелер		830,618	384,955
Өзге де төленетін салықтар		56,186	264,134
Қысқа мерзімді қаржылық кепілдік	11	4,432	4,432
Қысқа мерзімді міндеттемелер жиыны		40,858,763	16,696,226
МІНДЕТТЕМЕЛЕР ЖИЫНЫ		302,981,208	236,176,637
МІНДЕТТЕМЕЛЕР ЖӘНЕ КАПИТАЛ ЖИЫНЫ		660,575,824	613,394,848

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
 Басқарма Төрағасының орынбасары



Тулекова Сауле Бекзадақызы
 Қаржы және салық департаментінің
 директоры – Бас бухгалтер

Қоса беріліп отырған 7-беттен 14-бетке дейінгі ескертулер осы жеке қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

Пайда немесе шығын және өзге де жиынтық кіріс туралы жеке қысқартылған аралық есеп

(i) Қазақстандық мың теңгемен	Ескерту	2015 ж. 3-тоқсаны	2014 ж. 3-тоқсаны	30.09.2015 ж. аяқталған 9 ай	30.09.2014 ж. аяқталған 9 ай
Дивиденттер бойынша кірістер		1,754,528	1,018,158	14,855,062	18,159,441
Еншілес және тәуелді ұйымдардағы үлесті сатудан түскен кірістер				2,469,307	-
Өзге де кірістер		247,497	163,759	663,294	539,967
Өзге де шығыстар		(5,947)	(555)	(6,543)	(23,853)
Жалпы және әкімшілік шығыстар	12	(1,096,294)	(1,168,756)	(3,486,511)	(3,296,206)
Негізгі қызмет бойынша пайда		899,784	12,606	14,494,609	15,379,349
Қаржылық кірістер	13	10,596,051	1,843,876	13,213,509	4,647,198
Қаржылық шығыстар	14	(4,717,823)	(5,422,262)	(12,998,898)	(15,880,738)
Курс айырмашылығынан шығындарды есептен шығарғандағы пайда		(28,463,416)	453,099	(29,664,568)	11,693,343
Салық салынғанға дейінгі пайда		(21,685,404)	(3,112,681)	(14,955,348)	15,839,152
Табыс салығы бойынша (шығыс)/үнемдеу		(52,283)	(59,282)	(173,193)	(206,047)
Жыл ішіндегі пайда		(21,737,687)	(3,171,963)	(15,128,541)	15,633,105
Өзге де жиынтық кіріс					
Жыл ішіндегі жиынтық кіріс жиыны		(21,737,687)	(3,171,963)	(15,128,541)	15,633,105

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
Басқарма Төрағасының орынбасары



Тулекова Сауле Бекзадақызы
Қаржы және салық департаментінің
директоры – Бас бухгалтер

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Капиталдағы өзгерістер туралы жеке аралық есеп

Қазақстандық мың теңгеммен	Ескерту	Акционерлік капитал	Өзге де резервтік капитал	Жабылмаған шығын	Капитал жиыны
2014 ж. 01 қаңтарындағы қалдық		233,946,269	19,086,598	(1,910,470)	251,122,397
Жыл ішіндегі пайда		-	-	15,633,105	15,633,105
Жыл ішіндегі жиынтық кіріс жиыны		-	-	15,633,105	15,633,105
Акционерлік капиталды арттыру		21,418,117	-	-	21,418,117
Әділ құн бойынша қарыздарды есептеуден түскен пайда резерві		-	18,922,380	-	18,922,380
Дивидендтер төлеу		-	-	(8,170,605)	(8,170,605)
2014 жылғы 30 қыркүйектегі қалдық		255,364,386	38,008,978	5,552,030	298,925,394
2015 жылғы 01 қаңтардағы қалдық		355,364,386	19,086,598	2,767,227	377,218,211
Жыл ішіндегі пайда		-	-	(15,128,541)	(15,128,541)
Жыл ішіндегі жиынтық кіріс жиыны		-	-	(15,128,541)	(15,128,541)
Акционерлік капиталды арттыру		286,019	-	-	286,019
Дивидендтер төлеу		-	-	(4,781,073)	(4,781,073)
2015 жылғы 30 қыркүйектегі қалдық		355,650,405	19,086,598	(17,142,387)	357,594,616

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
 Басқарма Төрағасының орынбасары



Тулекова Сауле Бекзадақызы
 Қаржы және салық департаментінің
 директоры – Бас бухгалтер

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
АҚШАЛАЙ ҚАРАЖАТТЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ЖЕКЕ АРАЛЫҚ ЕСЕП

(ii) Қазақстандық мың теңгемен	Ескерту	30.09.2015 ж. аяқталған 9 ай	30.09.2014 ж. аяқталған 9 ай
Операциялық қызмет бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы:			
Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы		17,181,139	255,875,740
Берілген қарыздар бойынша алынған сыйақылар		262,112	576,181
Кредиттік мекемелердегі қаражаттар бойынша алынған сыйақылар		784,905	682,972
Ақшалай қаражат бойынша алынған сыйақылар		61,234	314
Қаржылық активтер (қарыздық бағалы қағаздар) бойынша алынған сыйақылар		1,401,291	1,145,257
Алынған дивидендтер		14,602,683	16,743,242
Өзге де түсімдер		68,914	236,727,774
Шығарылған ақшалай қаражат, барлығы		(11,789,164)	(247,918,327)
Жеткізушілерге тауар және қызметтер үшін төлемдер		(656,327)	(896,939)
Берілген аванстар		(530,974)	(470,107)
Жалақы бойынша төлемдер		(1,537,920)	(916,838)
Алынған қарыздар бойынша сыйақылар төлеу		(6,443,164)	(6,383,838)
Қарыздық бағалы қағаздар бойынша сыйақылар төлеу		(1,833,319)	(1,810,406)
Корпоративтік табыс салығы		(1)	(1)
Бюджетке өзге де төлемдер		(492,912)	(400,249)
Өзге де төлемдер		(294,547)	(237,039,949)
Операциялық қызметте пайдаланылған таза ақшалай қаражаттар		5,391,975	7,957,413
Инвестициялық қызмет бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы			
Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы		21,975,000	66,869,813
Қарыз құралдарын іске асырудан түскен түсімдер		2,369,001	712,739
Еншілес ұйымдарды сатудан түскен түсімдер		-	45,500
Бірлескен кәсіпкерлікке қатысу үлесін сатудан түскен түсімдер		370,396	-
Банк салымдарын қайтару		16,599,313	51,369,482
Берілген қарыздарды өтеу		1,133,993	14,739,752
Эмитенттердің қарыз құралдарын өтеуден түскен түсімдер		1,500,000	-
Өзге де түсімдер		2,297	2,340
Шығарылған ақшалай қаражат, барлығы		(46,352,697)	(301,826,082)
Негізгі құралдарды және материалдық емес активтерді сатып алу		(495,009)	(740,695)
Еншілес компанияларға және бірлескен бақылаудағы кәсіпорындарға берілген қарыздар мен қаржылық көмек		(4,037,144)	(8,500,000)
Қарыздық құралдарды сатып алу		(12,984,109)	(8,050,484)
Еншілес ұйымдарды сатып алу		-	(255,001,998)
Қауымдасқан ұйымдарға қатысу үлесін сатып алу		(7,556,910)	(5,641,500)
Еншілес компаниялардың жарғылық капиталына салым		(5,725,477)	(2,793,689)
Банк салымдарын орналастыру		(15,552,211)	(21,097,716)
Өзге де төлемдер		(1,837)	-
Инвестициялық қызметте пайдаланылған таза ақшалай қаражаттар		(24,377,697)	(234,956,269)
Қаржылық қызмет бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы			
Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы		54,098,000	221,418,117
Акциялар эмиссиясынан түскен түсім		-	21,418,117
Самұрық-Қазынадан қарыздар бойынша түсім		-	200,000,000
Банк қарыздарын алу		54,098,000	-
Шығарылған ақшалай қаражат, барлығы		(40,205,182)	(10,551,714)
Самұрық-Қазынаның қарыздарын өтеу		(2,381,109)	(2,381,109)
Банктердің және басқа да ұйымдардың қарыздарын өтеу		(33,043,000)	-
Акционерлерге дивидендтер төлеу		(4,781,073)	(8,170,605)

Қоса беріліп отырған 7-беттен 14-бетке дейінгі ескертулер осы жеке қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
АҚШАЛАЙ ҚАРАЖАТТЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ЖЕКЕ АРАЛЫҚ ЕСЕП

<i>(ii) Қазақстандық мың теңгемен</i>	Ескерту	30.09.2015 ж. аяқталған 9 ай	30.09.2014 ж. аяқталған 9 ай
Қаржылық қызметте пайдаланылған таза ақшалай қаражаттар		13,892,818	210,866,403
Валюта айырбастау курсының ақшалай қаражатқа және олардың баламаларына әсері		976,607	17,254,624
Ақшалай қаражаттың және олардың баламаларының таза (азаяуы)/артуы		(4,116,297)	1,122,171
Жыл басындағы ақшалай қаражаттар және олардың баламалары		9,280,080	2,590,982
Жыл соңындағы ақшалай қаражаттар және олардың баламалары		5,163,783	3,713,153

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
 Басқарма Төрағасының орынбасары



Тулекова Сауле Бекзадақызы
 Қаржы және салық департаментінің
 директоры – Бас бухгалтер

1. Компания және оның операциялық қызметі

«Самұрық-Энерго» АҚ (әрі қарай «Компания») 2007 жылғы 18 сәуірде құрылып, 2007 жылдың 10 мамырында тіркелді. Компания Қазақстан Республикасының заңына сәйкес акционерлік қоғам түрінде құрылған.

Компанияның жалғыз акционері - Компанияның 100% акциясының иесі «Самұрық-Қазына» Ұлттық әл-ауқат қоры (әрі қарай «Самұрық-Қазына») болып табылады. Қазақстан Республикасының Үкіметі Компанияның соңғы бақылаушы иесі болып табылады.

Негізгі қызметі

Компания электр мен жылу энергиясын және ыстық су өндіру және оны халық пен өнеркәсіптік кәсіпорындарға сату, электр энергиясын тасымалдау және желідегі электр энергиясын техникалық үлестіру, электр стансаларын салу, сонымен қатар су электр стансаларының мүлктік кешендерін жалға алумен байланысты қызметтерді жүзеге асыратын бірнеше компанияларды біріктіретін холдингті компания болып табылады (4 ескертпе).

Мекенжайы және қызметті жүзеге асыратын орны

Компанияның мекенжайы және қызметін жүзеге асыратын орны: Қазақстан Республикасы, Астана қ., Қабанбай батыр даңғылы 15 (А), блок Б

2015 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша жеке қаржылық есептілікке сәйкес Қоғам активі 660 575 824 мың теңгені, міндеттемелері – 302 981 208 мың теңгені, капитал – 357 594 616 мың теңгені, соның ішінде акционерлерге тиесілі таза кіріс (шығын) (-17 142 387) мың теңгені құрайды.

2. Қаржылық есептілікті дайындау негізі және есептік саясаттың негізгі ережелері

2015 жылдың 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз айға арналған осы жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілік әділ құны бойынша қаржылық құралдарды алғашқы тануға түзетулер енгізе отырып бастапқы құн бойынша бағалау қағидасымен ҚЕХС (IAS) 34 «Аралық қаржылық есептілікке» сәйкес дайындалды. Бұдан әрі осы жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде пайдаланылған және табыс салығын есептеуді қоспағанда, соңғы қаржы жылына арналған есептілікті дайындау кезінде пайдаланылған есептік саясаттың ережелеріне сәйкес келетін есептік саясатынның негізгі ережелері келтіріледі. Осы жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілік 2014 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша ҚЕХС сәйкес дайындалған Топтың жылдық жеке қаржылық есептілігімен бірге танысуға жатады. Осы жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде пайдаланылған есептік саясат қағидалары алдыңғы жеке қаржылық есептілікте қолданылған есептік саясат қағидаларына сәйкес келеді.

Компания осы қысқартылған жеке аралық қаржылық есептілікті басшылыққа арнап дайындады. Сонымен қатар, Компания ҚЕХС (IAS) 34 «Аралық қаржылық есептілікке» сәйкес Компанияға және оның еншілес компанияларына (бұдан әрі – «Топ») қатысты қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікті дайындады. Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептіліктер Топқа дауыс беру құқығын беруші акцияларының жартысынан астамы тікелей немесе жанама тиесілі болып табылатын белгілі бір компания ретіндегі немесе Компания қатысына қарай олардың қаржылық және операциялық саясатын өзгеше түрде бақылауы мүмкін еншілес компаниялардың операциялары толығымен шоғырландырылған.

Топтың қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілігін мына мекенжай бойынша орналасқан Компания кеңсесінен алуға болады: Қазақстан Республикасы, Астана қ., Қабанбай батыр даңғылы, 15А.

2 Қаржылық есептілікті дайындау негізі және есептің саясаттың негізгі ережелері (жалғасы)

Пайдаланушының осы қысқартылған жеке аралық қаржылық есептілікпен танысуы Компанияның операциялық қызметінің нәтижелері мен жалпы қаржылық жағдайындағы өзгерістер, қаржылық жағдай туралы толық ақпарат алу мақсатында 2015 жылғы 30 қыркүйекте аяқталған кезеңге дейінгі және кейінгі жағдай бойынша қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікпен бірге жүргізілуі тиіс.

Айырбас бағамдары

2015 жылғы 30 қыркүйекте шетел валютасында көрсетілген қалдықты аудару үшін пайдаланылған айырбастау курсы 1 АҚШ доллары үшін 270,40 теңгені құрайды (2014 ж. 31 желтоқсан: 1 АҚШ доллары үшін 182.35 теңге).

2014 жылғы 11 ақпанда Қазақстан Республикасының Ұлттық банкі шетел валютасына қатысты теңгенің айырбастау курсына қолдау көрсетуді тоқтатты. Теңге АҚШ долларына қатысты 20%-ға әлсіреді және KASE-нің осы күнге арналған қорытынды айырбастау курсы 1 АҚШ доллары үшін 184.50 теңгені құрады.

2015 жылғы 15 шілдеде Қазақстан Республикасының Ұлттық банкі теңгенің АҚШ долларына қатысты айырбастау курсының ауытқу коридорын ағымдағы 185 +3/-15 теңгеден 185 +13/-15 теңгеге дейін кеңейтуге шешім қабылдады. Осылайша, ауытқу коридорының курсы 1 АҚШ долларына 170-188 теңгеден 1 АҚШ долларына 170-198 теңгеге өзгерді.

Инфляциялық таргеттеу режиміне негізделген жаңа ақша-кредит саясатын іске асыруды қамтамасыз ету мақсатында Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі 2015 жылғы 20 тамыздан бастап валюталық дәлізді алып тастауға және еркін өзгермелі айырбастау бағамына өтуге шешім қабылдады.

Жаңа стандарттар және түсіндірулер

Жаңа және өзгертілген стандарттар мен түсіндірулер олар күшіне енген күннен кейін алғашқы аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде қолданылуы тиіс. Осы аралықтағы кезеңге алғаш рет қолданылған жаңа ҚЕХС немесе түсіндірулер арасында Компанияға, оның қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерді ұсынуға және операциялар мен қалдықтарды бағалауға маңызды ықпал ететіндер болған жоқ.

2015 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша жаңа стандарттар, стандарттарға өзгертулер мен түсіндірулер күшіне енген жоқ. Аталған өзгертілген стандарттардың талаптары осы жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде ескерілген жоқ. Компания аталған стандарттарды олар күшіне енген сәттен бастап қолдануды жоспарлап отыр. Қазіргі уақытта Компания өзінің қаржылық есептілігіне осы стандарттардың ықпал етуін талдауды аяқтаған жоқ.

3. Есептік саясатта қолданудағы маңызды есептік бағалаулар және кәсіби пайымдаулар

Жеке қысқартылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде Компания бағалауды қолданады және қолданылатын есептік саясатқа ықпал етуге және активтер мен міндеттемелердің, кірістер мен шығыстардың есептілігінде көрсетуге жол береді. Нақты нәтижелер оларды бағалаудан ерекшеленуі мүмкін.

Қолданылған негізгі есептік бағалаулар мен кәсіби пайымдаулар 2014 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған бір жылға арналған жеке жылдық қаржылық есептілікті дайындау барысында қолданылған есептік бағалаулар мен кәсіби пайымдауларға сәйкес келеді.

4. Еншілес компанияларға және бірлескен кәсіпорындарға инвестициялар

Төменде 2015 жылғы 30 қыркүйектегі инвестициялардың құны туралы ақпарат ұсынылады:

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
2015 жылғы 30 қыркүйекке және осы көрсетілген күні аяқталған 9 айға арналған жеке
қысқартылған аралық есептілікке ескертулер

Қазақстандық мың теңгеммен	Сатып алынған күні	Тіркелген ел	30.09.2015 ж. инвестициялар құны	30.09.2015 ж. меншік үлесі
<i>а) Ениілес компаниялардағы инвестициялар</i>				
«Алатау Жарық Компаниясы» АҚ	29.07.2009	Қазақстан	53 171 322	84,23%
«Алматы электр станциясы» АҚ	26.07.2011	Қазақстан	30 212 480	100%
«Алматыэнергосбыт» ЖШС	26.07.2011	Қазақстан	136 003	100%
«Мойнак СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	21 864 616	100%
«Бұқтырма СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	1 050 790	90%
«Шүлбі СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	1 230 658	92,14%
«Шардара СЭС-і» АҚ	03.06.2011	Қазақстан	482 667	100%
«Өскемен СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	465 019	89,99%
«Samruk-Green Energy» ЖШС	13.06.2012	Қазақстан	2 725 071	100%
«Болат Нұржанов атындағы Екібастұз МАЭС-1» ЖШС	31.03.2014	Қазақстан	338 272 063	100%
«Казгидротехэнерго» ЖШС	31.03.2014	Қазақстан	102 467	100%
«Бірінші жел электр станциясы» ЖШС	15.06.2015	Қазақстан	7 486 626	99,996%
«Қарағандыгипрошахт және К» ЖШС	15.07.2015	Қазақстан	286 019	90,0004%
«Ereumentau Wind Power» ЖШС	03.07.2015	Қазақстан	862 410	99,9%
«Қапшағай СЭС-і» ЖШС		Қазақстан	152	100%
«Жетісу Энергиясы» ЖШС	30.06.2015	Қазақстан	15 319	51%
<i>б) Бірлескен кәсіпорындардағы инвестициялар</i>				
«Екібастұз МАЭС-2 станциясы» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	8 725 133	50%
Forum Muider B.V.	23.12.2008	Нидерланды	41 759 543	50%
<i>в) Қауымдасқан кәсіпорындардағы инвестициялар</i>				
«Балқаш СЭС-і» АҚ	24.06.2008	Қазақстан	18,252,020	36,26%

Минуста:

Инвестициялардың құнсыздануы

(2 434 912)

Инвестициялар жиыны

524 665 466

Төменде 2014 жылғы 31 желтоқсандағы инвестициялардың құны туралы ақпарат ұсынылады:

	Сатып алынған күні	Тіркелген ел	2014ж. 31 желтоқсандағы инвестициялар құны, мың теңгеммен	2014ж. 31 желтоқсандағы меншік үлесі
<i>а) Ениілес компаниялардағы инвестициялар</i>				
«Болат Нұржанов атындағы Екібастұз МАЭС-1» ЖШС	31.10.2012	Қазақстан	338 272 063	100%
«Алатау Жарық Компаниясы» АҚ	29.07.2009	Қазақстан	53 171 323	84%
«Алматы электр станциясы» АҚ	26.07.2011	Қазақстан	30 212 480	100%
«Мойнак СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	21 864 616	100%
«Тегіс Мұнай» ЖШ	29.12.2012	Қазақстан	11 716 808	100%
«Samruk-Green Energy» ЖШС	13.06.2012	Қазақстан	8 389 177	100%
«Шүлбі СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	1 230 658	92,14%
«Бұқтырма СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	1 050 790	90%
«Шардара СЭС-і» АҚ	03.06.2011	Қазақстан	482 667	100%
«Өскемен СЭС-і» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	465 019	89,99%

Қоса беріліп отырған 7-беттен 14-бетке дейінгі ескертулер осы жеке қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
2015 жылғы 30 қыркүйекке және осы көрсетілген күні аяқталған 9 айға арналған жеке
қысқартылған аралық есептілікке ескертулер

«Алматыэнергосбыт» ЖШС	26.07.2011	Қазақстан	136 003	100%
«Қазгидротехэнерго» ЖШС		Қазақстан	73 001	100%
<i>б) Бірлескен кәсіпорындардағы инвестициялар</i>				
Forum Muider B.V.	23.12.2008	Нидерланды	41 759 543	50%
«Екібастұз МАЭС-2 станциясы» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	8 725 133	50%
«Т.И.Батурова атындағы Жамбыл МАЭС» АҚ	04.01.2008	Қазақстан	855 250	50%
<i>в) Қауымдасқан кәсіпорындардағы инвестициялар</i>				
«Балкаш СЭС-і» АҚ	24.06.2008	Қазақстан	10 695 110	25%
<i>Минуста:</i>				
Инвестициялардың құнсыздануы			(3 290 162)	
Инвестициялар жиыны			525 809 479	

5. Қаржылық активтер

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30 қыркүйек 2015 ж.	31 желтоқсан 2014 ж.
<i>Ұзақ мерзімдік бөлік</i>		
«Алатау Жарық Компаниясы» АҚ облигациялары	10 550 029	10 550 029
«Алматы электр станциясы» АҚ облигациялары	24 746 000	10 412 109
"МТЕК" АҚ облигациялары	1 190 346	1 186 353
"Қазақстан Инжиниринг" АҚ облигациялары	5 408 000	3 647 000
"Самұрық-Қазына" ҰӘҚ АҚ облигациялары	220 000	220 000
«Алатау Жарық Компаниясы» АҚ берілген қарыз	3 342 710	3 157 212
«Алматы электр станциясы» АҚ берілген қарыз	500 000	-
«Шардара СЭС-і» АҚ берілген қарыз	1 277 100	-
«Бірінші жел электр станциясы» ЖШС берілген қарыз	1 383 288	-
«ШҚРЭК» АҚ берілген қарыз	895 985	1 279 978
Қаржылық активтер жиыны – ұзақ мерзімдік бөлік	49 513 458	30 452 681
<i>Қысқа мерзімдік бөлік</i>		
«Алматы электр станциясы» АҚ облигациялары	9 572 106	6 163 000
Облигациялар бойынша сыйақы	901 632	124 997
«ШҚРЭК» АҚ берілген қарыз	511 991	511 991
Берілген қарыздар бойынша есептелген сыйақы	80 765	69 689
«Өскемен СЭС-і» АҚ берілген қаржылай көмек	30 390	30 390
«Т.И.Батуров атындағы Жамбыл МАЭС» АҚ ұсынылған қарыз	5 442	5 442
«Ақтөбе ЖЭО» АҚ берілген қарыз	300 000	200 000
«Жетісу Энергия» ЖШС берілген қарыз	26 756	-
Өзгелер	-	48 578
<i>Минуста инвестициялардың құнсыздануы:</i>	-5442	
Қаржылық активтер жиыны – қысқа мерзімдік бөлік	11 423 640	7 154 087

6. Өзге ұзақ мерзімдік активтер

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30 қыркүйек 2015 ж.	31 желтоқсан 2014 ж.
----------------------------------	--------------------------------	---------------------------------

Қоса беріліп отырған 7-беттен 14-бетке дейінгі ескертулер осы жеке қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
2015 жылғы 30 қыркүйекке және осы көрсетілген күні аяқталған 9 айға арналған жеке
қысқартылған аралық есептілікке ескертулер

Ұзақ мерзімдік активтер үшін төленген аванстар	1 299 576	1 299 576
Өзге де ұзақ мерзімдік активтер	145 054	76 148
Өзге ұзақ мерзімдік активтер жиыны	1 444 630	1 375 724

7. Дебиторлық берешек

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30 қыркүйек 2015ж.	31 желтоқсан 2014ж.
«Бірінші жел электр станциясы» ЖШС ұсынылған қаржылық кепілдігі берешегі	1 796 130	1 076 792
"ТАРАЗЭНЕРГО-2005" ЖШС берешегі	2 098 911	-
Өзге де дебиторлық берешек	18 799	13 937
Қаржылық дебиторлық берешек жиыны	3 913 840	1 090 729

8. Өзге де қысқа мерзімдік активтер

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30 қыркүйек 2015ж.	31 желтоқсан 2014ж.
Алынатын дивидендтер	3 297 710	2 682 238
Төленетін ҚҚС және өзге де салықтар бойынша алдын ала төлемдер	48 243	112 251
Төленген аванстар	30 232	34 308
Болашақ кезеңдер шығыстары	44 893	10 378
Қызметкерлердің берешегі	7 400	22 991
Өзге де активтер	1 944	8 058
Мерзімі 3 айдан жоғары банк депозиттері	35 322 527	24 831 080
Өзге де қысқа мерзімді активтер жиыны	38 752 949	27 701 304

9. Ақшалай қаражаттар және олардың баламалары

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30 қыркүйек 2015ж.	31 желтоқсан 2014ж.
Банк шоттарындағы ақшалай қаражат – АҚШ доллары	459 226	8 390 241
Банк шоттарындағы ақшалай қаражат – ЕУРО	23 862	27 815
Банк шоттарындағы ақшалай қаражат – Ресей рублі	1 015	-
Банк шоттарындағы ақшалай қаражат – теңге	4 678 128	777 929
Кассадағы ақшалай қаражаттар	1 552	1 126
Әлі түспеген ақшалар	-	82 969
Ақшалай қаражаттар және олардың баламалары жиыны	5 163 783	9 280 080

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
2015 жылғы 30 қыркүйекке және осы көрсетілген күні аяқталған 9 айға арналған жеке
қысқартылған аралық есептілікке ескертулер

10. Алынған қарыздар

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30 қыркүйек 2015ж.	31 желтоқсан 2014ж.
Ұзақ мерзімдік бөлік		
«Самұрық-Қазына» ҰӘҚ АҚ-дан алынған қарыздар	126 286 689	127 617 869
Еурооблигациялар	134 956 634	90 896 280
Қарыздар жиыны – ұзақ мерзімдік бөлік	261 243 323	218 514 149
Қысқа мерзімдік бөлік		
Қысқа мерзімдік банк қарыздары	29 998 000	8 218 000
«Самұрық-Қазына» ҰӘҚ АҚ-дан алынған қарыздар	2 381 109	2 257 866
«Бұқтырма СЭС-і» АҚ қарызы	-	725 001
Облигациялар	2 962 708	2 940 813
«Самұрық-Қазына»-дан алынған қарыздар бойынша есептелген пайыздар	3 041 319	941 723
Еурооблигациялар бойынша есептелген пайыздар	1 492 960	129 115
Банк қарыздары бойынша есептелген пайыздар	91 431	31 187
Өзгелер		799 000
Қысқа мерзімдік бөлік жиыны	39 967 527	16 042 705
Қарыздар жиыны	301 210 850	234 556 854

Самұрық-Қазына

2010 жылғы 17 наурызда Компания Forum Muider-дің 50% үлесін сатып алу нәтижесінде қарызды қайта қаржыландыру мақсатында Самұрық-Қазынамен 48,200,000 мың теңге сомаға несиелік келісімге қол қойды. Қарыз жылдық 1.2% көлемінде пайыздық мөлшерлеменен 2029 жылғы 15 қыркүйектен кешіктірмей өтеу мерзіміне берілді. Негізгі сома жыл сайын біркелкі салыммен өтеуге жатады, ал пайыздар қарыз алған жылдан кейінгі есепті жылдан бастап жартыжылдық салымдармен төленеді.

2011 жылғы 14 қаңтарда Компания АЖК компаниясының ішкі станциясы құрылысын қаржыландыру мақсатында Самұрық-Қазынамен 7,000,000 мың теңге сомасында несиелік келісімге қол қойды. Қарыз 2% жылдық пайыздық мөлшерлеменен 2024 жылғы 25 қаңтардан кешіктірмей өтеу мерзіміне берілді. Негізгі сома мерзімнің соңына дейін, ал пайыздар жартыжылдық салымдармен төленуі тиіс.

2014 жылғы 16 қаңтарда Компания ЕМАЭС-1 қалған үлесін сатып алу мақсатында Самұрық-Қазынамен 200,000,000 мың теңге сомасында несиелік келісімге қол қойды. Негізгі сома 2028 жылғы 1 желтоқсанға дейін, ал пайыздар 7.8% мөлшерлеменде жартыжылдық салымдармен төлеуге жатады. Қарыз алған күні нарықтық мөлшерлеме жылына 9.5% құрады. 2014 жылғы 3 қазанда несиелік келісім №369 несие шартының қосымшасына сәйкес біршама өзгерді:

- Негізгі қарыздың 100,000,000 мың теңге көлеміндегі сомасы Топ акциясына айырбасталды
- Негізгі қарыздың қалған сомасы бойынша пайыздық мөлшерлеме нарықтық пайыздық мөлшерлемеге жуықтайтын жылдық 9% дейін артты.

Банк қарыздары

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ**2015 жылғы 30 қыркүйекке және осы көрсетілген күні аяқталған 9 айға арналған жеке қысқартылған аралық есептілікке ескертулер**

Топ «АТФ банк» АҚ-мен жылдық 11% сыйақы төлеумен және «Халық банк» АҚ-мен жылдық 11,5% сыйақы төлеумен жалпы тағайындау несиелік келісімін жасады. Пайыз ай сайын төлеуге жатады.

Облигациялар

Директорлар кеңесінің 2012 жылғы 7 қыркүйектегі және 2012 жылғы 6 желтоқсандағы шешімдері негізінде Еурооблигациялардың алғашқы эмиссиясының келесі өлшемдері бекітілді:

- Эмиссия көлемі - 500,000,000 АҚШ доллары;
- Эмиссия нысаны – S қосымшасына сәйкес;
- Төлем вексельдері 5 жылдан кейін

Купондық пайыздық мөлшерлеме жылдық 3.75% (тиімді мөлшерлеме 3.85%) деңгейінде белгіленді. Шығарылатын облигациялардың саны мен нысаны: 500,000 (бес жүз мың) қамтамасыз етілмейтін облигация. Бір облигацияның номиналды құны 1,000 (бір мың) АҚШ долларын құрайды. Эмиссия 2012 жылғы 20 желтоқсанда ISIN-XS0868359166 нөмірімен Ирландиялық қор биржасында тіркелді. 2012 жылғы 19 желтоқсанда Қазақстандық қор биржасы «Самұрық-Энерго» АҚ ISIN-XS0868359166 нөмірімен «рейтингтік бағалаумен қарыздық бағалы қағаздар» санатында ресми тізілімге қосты. Топ 500,000 АҚШ доллары көлемінде еурооблигацияларды шығарды және толық сомасын орналастырды.

2013 жылдың бірінші жартысында Топ Қазақстандық қор биржасында 2015 жылдың қарашасында төленген жалпы сомасы 2,956,595 мың теңгені құрайтын облигацияларды орналастырды. Купондық пайыздық мөлшерлеме жылдық 6% құрайды.

11. Қаржылық кепілдіктер

Компания «Бірінші Жел Электр Станциясы» ЖШС еншілес ұйымы алған қарызды қамтамасыз ету мақсатында «Еуразия Даму Банкі» АҚ-ға кепілдік берді. Бастапқы тану кезінде кепілдіктің әділ құны қарыз алушы Компания қамтамасыз еткен несиені алған пайыздық мөлшерлеме мен Компания кепілдік бермеген жағдайда қолданылуы мүмкін пайыздық мөлшерлеме арасындағы айырмашылықты ұсынатын пайыздық мөлшерлеменің кепілдік берілген сомасын жабуды қолдану нәтижесінде алынған сома ретінде белгіленді. 883 554 мың теңге көлеміндегі кепілдік құны еншілес кәсіпорынға инвестиция ретінде бағаланады.

12. Жалпы және әкімшілік шығыстар

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30.09.2015 ж. аяқталған 9 ай	30.09.2014 ж. аяқталған 9 ай
Еңбек жалақысы және байланысты шығыстар	1 923 439	1 428 302
Консультациялық және өзге де қызметтер	267 665	358 263
Жалға алу бойынша шығыстар	270 010	201 759
Демеушілік көмек	90 000	303 676
НҚ тозу және МЕА амортизациясы	236 208	232 449
Иссапар шығыстары	107 719	86 580
Персоналды оқыту және байланысты шығыстар	50 051	24 242
Сақтандыру	23 946	17 257
Салықтар	173 988	243 584
Өзгелер	343 485	400 094
Жалпы және әкімшілік шығыстар жиыны	3 486 511	3 296 206

Қоса беріліп отырған 7-беттен 14-бетке дейінгі ескертулер осы жеке қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
2015 жылғы 30 қыркүйекке және осы көрсетілген күні аяқталған 9 айға арналған жеке
қысқартылған аралық есептілікке ескертулер

13. Қаржылық кірістер

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30.09.2015 ж. аяқталған 9 ай	30.09.2014 ж. аяқталған 9 ай
Берілген қарыздар бойынша дисконттың амортизациясы	205 866	164 856
Банк депозиттері бойынша пайыздық кірістер	1 058 153	2 094 524
Берілген қаржылай көмек бойынша пайыздық кірістер	258 459	536 284
Облигациялар бойынша пайыздық кірістер	2 107 619	1 438 795
Облигациялар құнының индексациясынан түскен кірістер	9 583 412	-
Өзгелер	-	412 739
Қаржылық кірістер жиыны	13 213 509	4 647 198

14. Қаржылық шығыстар

<i>Қазақстандық мың теңгемен</i>	30.09.2015 ж. аяқталған 9 ай	30.09.2014 ж. аяқталған 9 ай
Қарыздар құнына келтірілген дисконт амортизациясы	1 230 722	1 269 183
Қарыздар сыйақылары бойынша шығыстар	8 553 095	11 480 659
Шығарылған облигациялар бойынша сыйақы	2 960 953	2 724 301
Өзгелер	254 128	406 595
	-	-
Қаржылық шығыстар жиыны	12,998,898	15,880,738

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
Басқарма Төрағасының орынбасары



Тулекова Сауле Бекзадақызы
Қаржы және салық департаментінің
директоры – Бас бухгалтер