

Наименование организации: **АО Алматыские электрические станции**  
Вид деятельности организации: **Производство электро и теплоэнергии (40105)**  
Организационно-правовая форма: **Акционерное общество**  
Форма отчетности: **неконсолидированная**  
Среднегодовая численность работников: **3 329 чел.**  
Субъект предпринимательства: **крупного**  
Юридический адрес (организации): **г.Алматы, пр.Достык,7**

**Бухгалтерский баланс**

по состоянию на «01» января 2013 года

| тыс. тенге  |            |                            |                             |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| АКТИВЫ  | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
| 1   | 2          | 3                          | 4                           |
| <b>I. Краткосрочные активы</b>  |            |                            |                             |
| Денежные средства и их эквиваленты  | 010        | 1 836 071                  | 6 011 957                   |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи  | 011        | 0                          | 0                           |
| Производные финансовые инструменты  | 012        | 0                          | 0                           |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки           | 013        | 0                          | 0                           |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения  | 014        | 0                          | 0                           |
| Прочие краткосрочные финансовые активы  | 015        | 1 219 025                  | 0                           |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность                                 | 016        | 2 871 140                  | 3 989 571                   |
| Текущий подоходный налог  | 017        | 1 192 590                  | 0                           |
| Запасы  | 018        | 6 471 084                  | 9 379 559                   |
| Прочие краткосрочные активы   | 019        | 1 666 178,43               | 2 277 962                   |
| <b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>                             | <b>100</b> | <b>15 256 088</b>          | <b>21 659 048</b>           |
| Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи                               | 101        | 0                          | 0                           |
| <b>II. Долгосрочные активы</b>  |            |                            |                             |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи  | 110        | 0                          | 0                           |
| Производные финансовые инструменты  | 111        | 0                          | 0                           |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки           | 112        | 0                          | 0                           |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения  | 113        | 0                          | 0                           |
| Прочие долгосрочные финансовые активы   | 114        | 0                          | 0                           |
| Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность                                  | 115        | 0                          | 0                           |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия  | 116        | 0                          | 0                           |
| Инвестиционное имущество  | 117        | 0                          | 0                           |
| Основные средства   | 118        | 61 222 662                 | 47 742 168                  |
| Биологические активы  | 119        | 0                          | 0                           |
| Разведочные и оценочные активы  | 120        | 0                          | 0                           |
| Нематериальные активы   | 121        | 199 461                    | 171 761                     |
| Отложенные налоговые активы   | 122        | 0                          | 0                           |
| Прочие долгосрочные активы  | 123        | 920 208                    | 2 739 680                   |
| <b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>                              | <b>200</b> | <b>62 342 331</b>          | <b>50 653 609</b>           |
| <b>БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>                                      |            | <b>77 598 419</b>          | <b>72 312 657</b>           |
| <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ</b>  |            |                            |                             |
| <b>III. Краткосрочные обязательства</b>   |            |                            |                             |
| Займы   | 210        | 2 993 315                  | 6 006 245                   |
| Производные финансовые инструменты  | 211        | 0                          | 0                           |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства   | 212        | 0                          | 0                           |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность                                | 213        | 10 001 031                 | 10 297 193                  |
| Краткосрочные резервы   | 214        | 31 750                     | 39 659                      |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу                                     | 215        | 0                          | 320 432                     |
| Вознаграждения работникам   | 216        | 483 369                    | 464 212                     |
| Прочие краткосрочные обязательства  | 217        | 2 141 914                  | 654 308                     |
| <b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>                        | <b>300</b> | <b>15 651 379</b>          | <b>17 782 050</b>           |
| Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи                               | 301        | 0                          | 0                           |
| <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>   |            |                            |                             |
| Займы   | 310        | 9 159 534                  | 8 557 645                   |
| Производные финансовые инструменты  | 311        | 0                          | 0                           |
| Прочие долгосрочные финансовые обязательства  | 312        | 0                          | 0                           |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность                                 | 313        | 0                          | 0                           |
| Долгосрочные резервы  | 314        | 606 143                    | 352 350                     |
| Отложенные налоговые обязательства  | 315        | 1 944 219                  | 1 437 517                   |
| Прочие долгосрочные обязательства   | 316        | 121 031                    | 599 868                     |
| <b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>                         | <b>400</b> | <b>11 830 928</b>          | <b>10 947 381</b>           |
| <b>V. Капитал</b>   |            |                            |                             |
| Уставный (акционерный) капитал  | 410        | 30 212 475                 | 27 183 760                  |
| Эмиссионный доход   | 411        | 0                          | 0                           |
| Выкупленные собственные долевые инструменты   | 412        | 0                          | 0                           |
| Резервы   | 413        | 0                          | 0                           |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)  | 414        | 19 903 637                 | 16 399 467                  |
| Итого капитал, относимый на участников акционерной организации (сумма строк с 410 по 414) | 420        | 50 116 112                 | 43 583 227                  |
| Доля неконтролирующих долей   | 421        | 0                          | 0                           |
| <b>Всего капитал (строка 420 + строка 421)</b>  | <b>500</b> | <b>50 116 112</b>          | <b>43 583 227</b>           |
| <b>БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>                         |            | <b>77 598 419</b>          | <b>72 312 657</b>           |

Председатель Правления

Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.

Наименование организации  
Акционерное Общество "Алматинские Электрические Станции"

Форма

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

по состоянию на «01» января 2013 года

тыс. тенге

| Наименование показателей  | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|---|------------|--------------------|----------------------|
| 1   | 2          | 3                  | 4                    |
| Выручка   | 010        | 47 013 672         | 47 284 042           |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг   | 011        | 39 393 540         | 35 942 564           |
| Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)   | 012        | 7 620 133          | 11 341 478           |
| Расходы по реализации   | 013        | -                  | -                    |
| Административные расходы  | 014        | 1 787 430          | 1 308 947            |
| Прочие расходы  | 015        | 187 760            | 90 105               |
| Прочие доходы   | 016        | 1 086 228          | 134 477              |
| Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)   | 020        | 6 731 171          | 10 076 903           |
| Доходы по финансированию  | 021        | 73 348             | 12 046               |
| Расходы по финансированию   | 022        | 830 046            | 1 041 157            |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия       | 023        | -                  | -                    |
| Прочие неоперационные доходы  | 024        | -                  | -                    |
| Прочие неоперационные расходы   | 025        | -                  | -                    |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)   | 100        | 5 974 472          | 9 047 792            |
| Расходы по подоходному налогу   | 101        | 1 270 302          | 2 013 145            |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)   | 200        | 4 704 170          | 7 034 647            |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности   | 201        | -                  | -                    |
| Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:  | 300        | 4 704 170          | 7 034 647            |
| собственников материнской организации   |            | -                  | -                    |
| долю неконтролирующих собственников   |            | -                  | -                    |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):  | 400        | 0                  | 0                    |
| в том числе:  |            |                    |                      |
| Переоценка основных средств   | 410        | -                  | -                    |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи  | 411        | -                  | -                    |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 412        | -                  | -                    |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам   | 413        | -                  | -                    |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций  | 414        | -                  | -                    |
| Хеджирование денежных потоков   | 415        | -                  | -                    |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации  | 416        | -                  | -                    |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции  | 417        | -                  | -                    |
| Прочие компоненты прочей совокупной прибыли   | 418        | -                  | -                    |
| Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)  | 419        | -                  | -                    |
| Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли  | 420        | -                  | -                    |
| Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)  | 500        | 4 704 170          | 7 034 647            |

| Наименование показателей               | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| 1                                      | 2          | 3                  | 4                    |
| Общая совокупная прибыль относимая на: |            |                    |                      |
| собственников материнской организации  |            |                    |                      |
| долю неконтролирующих собственников    |            |                    |                      |
| Прибыль на акцию:                      | 600        |                    |                      |
| Базовая прибыль на акцию:              |            |                    |                      |
| от продолжающейся деятельности         |            |                    |                      |
| от прекращенной деятельности           |            |                    |                      |
| Разводненная прибыль на акцию:         |            |                    |                      |
| от продолжающейся деятельности         |            |                    |                      |
| от прекращенной деятельности           |            |                    |                      |

Председатель Правления



Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.

Наименование организации АО Алматинские электрические станции

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

по состоянию на «01» января 2013 года

тыс. тенге

| Наименование показателей   | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| <b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>   |            |                    |                      |
| <b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>   | <b>10</b>  | <b>54 474 969</b>  | <b>51 621 066</b>    |
| в том числе:   |            |                    |                      |
| реализация товаров и услуг   | 11         | 54 398 985         | 51 288 452           |
| прочая выручка   | 12         | 476                | 113 165              |
| авансы, полученные от покупателей, заказчиков  | 13         |                    |                      |
| поступления по договорам страхования   | 14         |                    |                      |
| полученные вознаграждения  | 15         |                    |                      |
| прочие поступления   | 16         | 75 508             | 219 448              |
| <b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>   | <b>20</b>  | <b>48 525 651</b>  | <b>40 353 707</b>    |
| в том числе:   |            |                    |                      |
| платежи поставщикам за товары и услуги   | 21         | 24 590 711         | 19 649 297           |
| авансы, выданные поставщикам товаров и услуг   | 22         | 9 765 451          | 10 537 191           |
| выплаты по оплате труда  | 23         | 6 057 064          | 4 910 215            |
| выплата вознаграждения   | 24         | 1 134 602          | 1 227 552            |
| выплаты по договорам страхования   | 25         |                    |                      |
| подходный налог и другие платежи в бюджет  | 26         | 5 375 083          | 3 507 698            |
| прочие выплаты   | 27         | 1 602 740          | 521 753              |
| <b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>                         | <b>30</b>  | <b>5 949 318</b>   | <b>11 267 359</b>    |
| <b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>  |            |                    |                      |
| <b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>   | <b>40</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
| в том числе:   |            |                    |                      |
| реализация основных средств  | 41         |                    |                      |
| реализация нематериальных активов  | 42         |                    |                      |
| реализация других долгосрочных активов   | 43         |                    |                      |
| реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве   | 44         |                    |                      |
| реализация долговых инструментов других организаций  | 45         |                    |                      |
| возмещение при потере контроля над дочерними организациями   | 46         |                    |                      |
| реализация прочих финансовых активов   | 47         |                    |                      |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы   | 48         |                    |                      |
| полученные дивиденды   | 49         |                    |                      |
| полученные вознаграждения  | 50         |                    |                      |
| прочие поступления   | 51         |                    |                      |
| <b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>   | <b>60</b>  | <b>10 780 865</b>  | <b>15 329 943</b>    |
| в том числе:   |            |                    |                      |
| приобретение основных средств  | 61         | 10 776 062         | 15 186 757           |
| приобретение нематериальных активов  | 62         | 4 803              | 143 185              |
| приобретение других долгосрочных активов   | 63         |                    |                      |
| приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве | 64         |                    |                      |
| приобретение долговых инструментов других организаций  | 65         |                    |                      |
| приобретение контроля над дочерними организациями  | 66         |                    |                      |
| приобретение прочих финансовых активов   | 67         |                    |                      |
| предоставление займов  | 68         |                    |                      |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы   | 69         |                    |                      |
| инвестиции в ассоциированные и дочерние организации  | 70         |                    |                      |
| прочие выплаты   | 71         |                    |                      |
| <b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>                       | <b>80</b>  | <b>-10 780 865</b> | <b>-15 329 943</b>   |
| <b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>   |            |                    |                      |
| <b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>   | <b>90</b>  | <b>12 371 474</b>  | <b>25 935 074</b>    |
| в том числе:   |            |                    |                      |
| эмиссия акций и других финансовых инструментов   | 91         | 3 028 715          | 10 241 656           |
| получение займов   | 92         | 9 342 759          | 9 735 919            |
| полученные вознаграждения  | 93         |                    |                      |
| прочие поступления   | 94         |                    | 5 957 499            |
| <b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>   | <b>100</b> | <b>11 715 814</b>  | <b>17 306 593</b>    |
| в том числе:   |            |                    |                      |
| погашение займов   | 101        | 11 715 814         | 8 515 594            |
| выплата вознаграждения   | 102        |                    |                      |
| выплата дивидендов   | 103        |                    |                      |
| выплаты собственникам по акциям организации  | 104        |                    |                      |
| прочие выплаты   | 105        |                    | 8 790 999            |
| <b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>                           | <b>110</b> | <b>655 660</b>     | <b>8 628 481</b>     |
| 4. Влияние обменных курсов валют к тенге   | 120        |                    |                      |
| <b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)</b>                        | <b>130</b> | <b>-4 175 886</b>  | <b>4 565 897</b>     |
| 6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода  | 140        | 6 011 957          | 1 446 060            |
| 7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода   | 150        | 1 836 071          | 6 011 957            |

Председатель Правления

Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.



Наименование организации: **АО Алматыские электрические станции**

**Отчет об изменениях в капитале**

по состоянию на «01» января 2013 года

| Наименование компонентов  | Код строки | Капитал материнской организации |                   |   |         |                          | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|---|---------|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
|   |            | Уставный (акционерный) капитал  | Эмиссионный доход | Выкупленные и собственные долевые инструменты | Резервы | Нераспределенная прибыль |                                     |               |
| Сальдо на 1 января предыдущего года   | 10         | 16 942 104                      |                   |   |         | 9 201 608                | 26 143 712                          |               |
| Изменение в учетной политике  | 11         |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)   | 100        | 16 942 104                      | 0                 | 0   | 0       | 9 201 608                | 26 143 712                          |               |
| Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):  | 200        | 0                               | 0                 | 0   | 0       | 7 034 647                | 7 034 647                           |               |
| Прибыль (убыток) за год   | 210        |                                 |                   |   |         | 7 034 647                | 7 034 647                           |               |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):  | 220        | 0                               | 0                 | 0   | 0       | 0                        | 0                                   |               |
| в том числе:  |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)  | 221        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)  | 222        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)  | 223        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 224        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам   | 225        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций  | 226        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)   | 227        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации  | 228        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции  | 229        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):  | 300        | 10 241 656                      | 0                 | 0   | 0       | 163 211                  | 10 404 867                          |               |
| в том числе:  |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Вознаграждения работников акциями:  | 310        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| в том числе:  |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| стоимость услуг работников  |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями   |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями  |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Взносы собственникам  | 311        | 10 241 656                      |                   |   |         |                          | 10 241 656                          |               |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций)   | 312        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Выпуск долевых инструментов связанным с объединением бизнеса  | 313        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)   | 314        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Выплата дивидендов  | 315        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Прочие распределения в пользу собственников   | 316        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Прочие операции с собственниками  | 317        |                                 |                   |   |         | 163 211                  | 163 211                             |               |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля   | 318        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)  | 400        | 27 183 760                      | 0                 | 0   | 0       | 16 399 467               | 43 583 227                          |               |
| Изменение в учетной политике  | 401        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)   | 500        | 27 183 760                      | 0                 | 0   | 0       | 16 399 467               | 43 583 227                          |               |
| Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):   | 600        | 0                               | 0                 | 0   | 0       | 4 704 170                | 4 704 170                           |               |
| Прибыль (убыток) за год   | 610        |                                 |                   |   |         | 4 704 170                | 4 704 170                           |               |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):  | 620        | 0                               | 0                 | 0   | 0       | 0                        | 0                                   |               |
| в том числе:  |            |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)  | 621        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)  | 622        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)  | 623        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 624        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам   | 625        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний   | 626        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)   | 627        |                                 |                   |   |         | 0                        | 0                                   |               |

|   |     |            |   |   |   |            |            |            |
|---|-----|------------|---|---|---|------------|------------|------------|
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации                          | 628 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции                              | 629 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)                        | 700 | 3 028 715  | 0 | 0 | 0 | -1 200 000 | -1 200 000 | 1 828 715  |
| в том числе:  |     |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Вознаграждения работников акциями   | 710 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| в том числе:  |     |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| стоимость услуг работников  |     |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями                           |     |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями              |     |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Вносы собственников   | 711 | 3 028 715  |   |   |   |            |            | 3 028 715  |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций)                                   | 712 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса                     | 713 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Долговой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)    | 714 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Выплата дивидендов  | 715 |            |   |   |   | -1 200 000 | -1 200 000 | -1 200 000 |
| Прочие распределения в пользу собственников                                       | 716 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Прочие операции с собственниками  | 717 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля | 718 |            |   |   |   |            | 0          | 0          |
| Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)        | 800 | 30 212 475 | 0 | 0 | 0 | 19 903 637 | -1 200 000 | 50 116 112 |

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Мухамед-Рахимов Н.Т.

Нукушева Ж.О.

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу на 01.01.13 г.  
АО «Алматинские электрические станции»**

**Общая информация**

Акционерное общество "Алматинские электрические станции" (далее – «Общество») создано в соответствии с Решением единственного учредителя АО «КМГ-Энерго» от 26.05.2006 г.

В 2006 году АО «Алматы Пауэр Консолидэйтед» (далее, «АПК») выкупило у АО «КМГ-Энерго» все акции Компании.

17 февраля 2009 года АПК было переименовано в АО «Алатау Жарык Компаниясы» (далее, «АЖК»). В 2011 году Компания объявила эмиссию акций, 100% которых были приобретены материнской компанией АЖК – АО «Самрук Энерго» (далее, «Самрук-Энерго») – и по состоянию на 31 декабря 2012 года доли акционеров составили:

- «АЖК» 56,35%
- «Самрук-Энерго» 43,65%

Общество приобрело статус юридического лица с 01.06.2006 года с момента государственной регистрации в органах юстиции. Свидетельство о регистрации №78188-1910-АО.

Место нахождения Общества – 050002, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Достык, 7.

Общество является юридическим лицом по законодательству Республики Казахстан и осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

Основными видами деятельности Общества является производство электрической и тепловой энергии.

Вид собственности: частный.

Численность работающих на 31 декабря 2012 года составила 3 329 человек.

АО «АлЭС» состоит из следующих подразделений:

|                  |   |
|------------------|---|
| ТЭЦ 1            | производство электроэнергии и теплоэнергии            |
| ТЭЦ 2            | производство электроэнергии и теплоэнергии            |
| ТЭЦ 3            | производство электроэнергии и теплоэнергии            |
| ЗТК              | производство теплоэнергии                             |
| Каскад ГЭС       | производство электроэнергии                           |
| Капчагайская ГЭС | производство электроэнергии                           |
| ПРП              | ремонт энергооборудования                             |
| ЦПВТ             | прием-выгрузка грузов, поступивших по железной дороге |
| Головной Офис    | общее руководство                                     |

**Основные средства и нематериальные активы.**

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с МСФО 16 Учет основных средств, МСФО 36 Обесценение активов.

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете по стоимости приобретения за минусом накопленного износа. Износ начисляется с использованием прямолинейного метода в течение предполагаемого срока полезной службы. Наибольший удельный вес в составе основных средств Общества занимают здания, сооружения, машины и оборудование, используемые непосредственно в производстве

электро и теплоэнергии и обеспечивающие функционирование технологического процесса и составляет 97 % от суммарной стоимости всех основных средств.

**Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2013 г. составила:**

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| Земля                 | 50 760 тыс. тенге            |
| Здания и сооружения   | 28 482 372 тыс. тенге        |
| Машины и оборудование | 21 302 953 тыс. тенге        |
| Транспортные средства | 891 733 тыс. тенге           |
| Прочие                | 340 110 тыс. тенге           |
| <b>Всего:</b>         | <b>51 067 928 тыс. тенге</b> |

**Накопленная амортизация, в том числе:**

|                       |                             |
|-----------------------|-----------------------------|
| Здания и сооружения   | 4 161 532 тыс. тенге        |
| Машины и оборудование | 3 665 325 тыс. тенге        |
| Транспортные средства | 368 718 тыс. тенге          |
| Прочие                | 128 079 тыс. тенге          |
| <b>Всего:</b>         | <b>8 323 654 тыс. тенге</b> |

**Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2013 г. составила:**

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| Земля                 | 50 760 тыс. тенге            |
| Здания и сооружения   | 24 320 840 тыс. тенге        |
| Машины и оборудование | 17 637 629 тыс. тенге        |
| Транспортные средства | 523 015 тыс. тенге           |
| Прочие                | 212 030 тыс. тенге           |
| <b>Всего:</b>         | <b>42 744 274 тыс. тенге</b> |

Использование каждого объекта основных средств, оборудования или нематериальных активов Общества не обеспечивает независимое друг от друга получение денежных средств, а представляет собой неотделимые друг от друга операции в составе единого технологического процесса, поэтому Общество оценивает возможные убытки от обесценения на основе идентификации генерирующей единицы. Генерирующей единицей Общества являются все действующие активы Общества в целом. На дату составления финансовой отчетности, т.е. 01 января 2013 г., признаков обесценения внеоборотных активов, находящихся в эксплуатации не установлено, соответственно убытки от обесценения не признаны.

**Нематериальные активы Общества** включают программное обеспечение 1С: Бухгалтерия, тренажеры турбины, тренажеры котлоагрегата, программное обеспечение (СДТУ) и прочее.

Первоначальная стоимость нематериальных активов составляет 308 464 тыс. тенге

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| Накопленная амортизация | 109 003 тыс. тенге |
| Остаточная стоимость    | 199 461 тыс. тенге |

Незавершенное строительство по состоянию на 01.01.2013 г. составляет 18 478 388 тыс. тенге. За 2012 года произведено затрат на 16 809 467 тыс. тенге. Основную долю вложений за 2012 года составили работы по реконструкции и расширению ТЭЦ-2 – 7 871 973 тыс.тенге, реконструкции комбинированной системы золошлакоудаления ТЭЦ-2 – 2 560 398 тыс.тенге, реконструкция и замена мельниц МВС-125А ТЭЦ-1 – 757 230 тыс.тенге, реконструкция градирен ТЭЦ-3 – 413 872 тыс.тенге, реконструкция ЗУУ ТЭЦ-2 – 685 700 тыс.тенге; введено в эксплуатацию

объектов основных средств на 7 460 268 тыс.тенге, произведены капитальные вложения на сумму 1 468 750 тыс.тенге, так как для продолжения эксплуатации объектов основных средств необходимо регулярное проведение ремонтов основного оборудования. В период данных ремонтов на агрегатах произведена замена изношенных деталей, запасных частей и узлов для обеспечения надежной и бесперебойной работы оборудования.

**Товарно-материальные запасы** Общества учитываются в соответствии с МСФО 2 Запасы. Товарно-материальные запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: себестоимости или чистой стоимости реализации. Оценка себестоимости запасов производится по методу ФИФО (первое поступление-первый отпуск). Себестоимость ТМЗ определяется исходя из фактически понесенных затрат и включает в себя: покупную цену, пошлины и налоги, транспортно-заготовительные расходы, произведенные в целях доведения запасов до их текущего состояния и места их текущего расположения.

Товарно-материальные запасы состоят в основном из топлива, запасных частей, материалов, используемых на технологические нужды производства, выработки электро и теплоэнергии.

На конец отчетного периода ТМЗ составили 6 471 084 тыс. тенге, в том числе:

- Сырьё и материалы 1 816 478 тыс. тенге
- Топливо 3 299 782 тыс. тенге
- ГСМ 173 215 тыс.тенге
- Запасные части 1 570 770 тыс. тенге
- Прочие материалы 597 108 тыс. тенге

Основным видом материальных ресурсов, расходуемых ТЭЦ и котельных на производство электро и теплоэнергии является жидкое, твердое и газообразное топливо, учет которого ведется согласно Правилам учета топлива на электростанциях. На 01.01.2013 г. удельный вес топлива в общей структуре товарно-материальных запасов составляет 51%.

Резерв по устаревшим запасам составляет сумму 986 269 тыс. тенге.

#### **Деньги**

Денежные средства в кассах и на счетах в банках по состоянию на 01.01.13 г. составили 1 836 071 тыс. тенге.

Счета открыты в следующих банках:

АОФ № 139900 АО «Народный Банк Казахстана» (в тенге, российских рублях, евро, долларах США)

АФ АО «Казкоммерцбанк»

АО «СитиБанк Казахстана»

АО «Банк Астана-финанс»

АО «КазинвестБанк»

ДБ АО «Сбербанк России»

АО «Банк Kassa Nova»

АО «Банк Развития Казахстана»

АО ДБ «Альфа-Банк»

АО «Альянс Банк»

Бухгалтерский учет по валютным счетам Общества ведется в тенге на основании пересчета иностранной валюты по курсу Национального Банка Республики Казахстан на дату совершения операции.

#### **Доходы и расходы**

Доходы Общества учитываются методом начисления в том периоде, когда получены, т.е. доходы отражаются по факту поставки электроэнергии и теплоэнергии и



оцениваются по стоимости полученной или причитающейся к получению, исходя из договорных условий, иных видов соглашений между сторонами. По регулируемым видам деятельности выручка основывается на тарифах, утвержденных уполномоченным органом. Учет доходов ведется по видам деятельности. За период с 01.01.12 г. по 31.12.12 г. доходы Общества составили 48 173 248 тыс. тенге, в том числе:

- Доход от реализации электроэнергии – 33 488 190 тыс.тенге
- Доход от реализации теплоэнергии – 12 527 932 тыс. тенге
- Доход от реализации хим.очищенной воды – 997 550 тыс. тенге
- Прочие доходы – 159 576 тыс.тенге

Расходы Общества учитываются методом начисления и отражаются в том периоде, когда понесены. Расходы компании за период с 01.01.2012 г по 31.12.12 г. составили 42 198 776 тыс. тенге, в том числе:

- Себестоимость оказанных услуг – 39 393 540 тыс. тенге
- Общие административные расходы – 1 787 430 тыс. тенге
- Расходы на финансирование – 830 046 тыс. тенге (начисленные проценты по банковским займам)
- Прочие расходы – 187 760 тыс. тенге.

Затраты, образующие производственную себестоимость группируются по следующим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, накладные расходы. Наибольший удельный вес в производственной себестоимости занимают расходы на топливо и заработную плату производственного персонала.

Затраты, не включенные в производственную себестоимость признаются как расходы за отчетный период (расходы периода).

#### **Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Краткосрочная дебиторская задолженность на 01.01.2013 года составила – 2 871 140 тыс.тенге, основную часть которой занимает задолженность покупателей электро и теплоэнергии.

Наибольший удельный вес в дебиторской задолженности занимают дебиторская задолженность АО «Алматинские тепловые сети» в сумме 2 038 665 тыс. тенге, АО «Алатау Жарык Компаниясы» в размере 550 139 тыс.тенге, ГКП «Бастау» в размере 98 466 тыс.тенге, ТОО «Тепловые сети» в размере 24 570 тыс.тенге, а также ГКП «Тоспа Су» в размере 22 515 тыс.тенге, ТОО Алматинский деревообрабатывающий завод в размере 16 750 тыс.тенге.

В соответствии с учетной политикой компанией создан резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на сумму 2 496 тыс. тенге. Сомнительной, считается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими залогом, поручительством, банковской гарантией. Резервы по сомнительным требованиям создаются в Обществе для покрытия возможных потерь, связанных со списанием безнадежной к взысканию дебиторской задолженности.

Текущие налоговые активы составляют 2 368 413 тыс.тенге.

Создан резерв по сомнительным требованиям по прочей дебиторской задолженности (поставщики) на сумму 21 463 тыс. тенге.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение отчетного периода, к которому они относятся, в соответствии с произведенными расчетами и составляют 22 640 тыс. тенге.

Кредиторская задолженность Общества в основном состоит из задолженности поставщикам топлива и ТМЗ, за оказанные услуги по ремонту оборудования и составляет 9 842 700 тыс. тенге.

Обязательства по налогам и другим обязательным платежам носят текущий характер и подлежат уплате в последующие сроки, установленные налоговым законодательством и составляют 422 471 тыс. тенге.

Общество не имеет просроченной задолженности по оплате труда и начисленная заработная плата выплачивается до 10 числа месяца, следующего за месяцем начисления. На отчетную дату текущая задолженность по оплате труда составляет 483 369 тыс. тенге.

#### **Займы**

На дату составления финансовой отчетности Общество имеет обязательства по займам:

Долгосрочные займы - 9 159 534 тыс. тенге, в том числе:

- ДО АО «Банк ВТБ Казахстан» - 3 006 937 тыс.тенге
- АО «Самрук Энерго» - 6 152 597 тыс.тенге

Краткосрочные займы - 2 962 553 тыс. тенге, в том числе:

- АО «Казкоммерцбанк» - 1 385 333 тыс.тенге
- ДО АО «Банк ВТБ Казахстан» - 887 220 тыс.тенге
- АО «Ситибанк Казахстан» - 690 000 тыс.тенге

Краткосрочные вознаграждения к выплате – 30 762 тыс.тенге

Просроченных платежей по начисленным вознаграждениям за пользование займами у компании нет.

#### **Собственный капитал**

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2013 г. составляет 30 212 475 тыс. тенге. Номинальная стоимость акций – 10 300 тенге, количество – 2 933 250 шт.

На дату составления финансовой отчетности 01 января 2013 года собственный капитал Общества составляет 50 116 112 тыс. тенге.

Председатель Правления

Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.

