

Наименование организации: АО Алматинские электрические станции
Вид деятельности организации: Производство электро и теплоэнергии (40105)
Организационно-правовая форма: Акционерное общество
Форма отчетности: неконсолидированная
Среднегодовая численность работников: 3 311 чел.
Субъект предпринимательства: крупного
Юридический адрес (организации): г.Алматы, пр.Достык,7

Бухгалтерский баланс

по состоянию на «01» января 2015 года

тыс. тенге

АКТИВЫ	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	4 244 812	2 255 057
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	10 000	116 451
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	3 876 227	3 518 380
Текущий подоходный налог	017	405 759	626 083
Запасы	018	4 956 649	6 558 649
Прочие краткосрочные активы	019	2 065 310	882 826
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	15 558 757	13 957 446
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	0	0
II. Долгосрочные активы			
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	75 140 631	63 634 331
Биологические активы	119	0	0
Разведочные и оценочные активы	120	0	0
Нематериальные активы	121	256 741	160 170
Отложенные налоговые активы	122	0	0
Прочие долгосрочные активы	123	4 584 311	2 486 923
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	79 981 683	66 281 424
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		95 540 440	80 238 870
ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ			
	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	11 159 071	6 247 991
Производные финансовые инструменты	211	0	0
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	0	0
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	7 612 906	3 408 513
Краткосрочные резервы	214	445 005	356 075
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	0	3 360
Вознаграждения работникам	216	771 806	626 232
Прочие краткосрочные обязательства	217	823 325	1 525 150
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	20 812 113	12 167 321
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	0	0
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	11 644 606	6 277 072
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	1 215 019	1 231 573
Отложенные налоговые обязательства	315	4 168 710	3 125 332
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	17 028 335	12 633 977
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	30 212 475	30 212 475
Эмиссионный доход	411	0	0
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	0	0
Резервы	413	-184 714	-155 963
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	27 672 231	25 381 060
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	57 699 992	55 437 572
Доля неконтролирующих собственников	421	0	0
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	57 699 992	55 437 572
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		95 540 440	80 238 870

Председатель Правления

Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.



Наименование организации АО Алматинские электрические станции

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

по состоянию на «01» января 2015 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	51 909 464	48 694 302
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	44 053 525	40 400 278
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	7 855 939	8 294 024
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	1 895 751	1 897 000
Прочие расходы	015	906 462	59 572
Прочие доходы	016	115 556	1 542 037
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	5 169 282	7 879 489
Доходы по финансированию	021	123 880	45 097
Расходы по финансированию	022	736 746	872 213
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	4 556 416	7 052 373
Расходы по подоходному налогу	101	1 433 132	1 504 950
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	3 123 284	5 547 423
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	3 123 284	5 547 423
собственников материнской организации	-	-	-
долю неконтролирующих собственников	-	-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	-28 751	-155 963
в том числе:			
Переоценка основных средств	410	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющих 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	-28 751	-155 963
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	0	0
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418	0	0
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419	0	0
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420	0	0
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	3 094 533	5 391 460

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		0	0
долю неконтролирующих собственников		0	0
Прибыль на акцию:	600	0	0
Базовая прибыль на акцию:		0	0
от продолжающейся деятельности		0	0
от прекращенной деятельности		0	0
Разводненная прибыль на акцию:		0	0
от продолжающейся деятельности		0	0
от прекращенной деятельности		0	0

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 2015 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	57 741 294	55 068 598
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	56 131 656	54 382 690
прочая выручка	12	57 539	54 125
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	193	18 052
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	105 322	45 172
прочие поступления	16	1 446 583	568 559
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	46 395 100	42 341 305
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	31 754 588	32 176 287
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	347 735	258 141
выплаты по оплате труда	23	7 306 089	6 321 850
выплата вознаграждения	24	1 002 063	901 715
выплаты по договорам страхования	25		
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	5 496 448	2 607 954
прочие выплаты	27	488 177	75 357
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	11 346 194	12 727 293
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	1 661 894	2 569 254
в том числе:			
реализация основных средств	41		81 680
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	882 540	
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	48		
полученные дивиденды	49		
полученные вознаграждения	50		
прочие поступления	51	779 354	2 487 574
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	18 309 322	15 976 817
в том числе:			
приобретение основных средств	61	16 753 880	14 591 817
приобретение нематериальных активов	62		
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	880 000	
предоставление займов	68		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70		
прочие выплаты	71	675 442	1 385 000
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	-16 647 428	-13 407 563
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	17 842 295	7 141 809
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92	17 842 295	7 141 809
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	10 551 142	6 042 553
в том числе:			
погашение займов	101	9 719 029	4 772 553
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	832 113	1 270 000
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	7 291 153	1 099 256
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-164	
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	1 989 755	418 986
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	2 255 057	1 836 071
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	4 244 812	2 255 057

Председатель Правления



Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.

Наименование организации: **АО Алматинские электрические станции**

Отчет об изменениях в капитале

по состоянию на «01» января 2015 года

Наименование компонентов	Код строк и	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	30 212 475	0	0	0	19 903 637	0	50 116 112
Изменение в учетной политике	11						0	0
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	30 212 475	0	0	0	19 903 637		50 116 112
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200	0	0	0	-155 963	5 547 423		5 391 460
Прибыль (убыток) за год	210					5 547 423		5 547 423
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	0	0	0	-155 963	0	0	-155 963
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, имеющиеся 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				-155 963		0	-155 963
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	0	0	0	0	-70 000	0	-70 000
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 собственников	311							0
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312						0	0
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313						0	0
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314						0	0
Выплата дивидендов	315					-70 000		-70 000
Прочие распределения в пользу собственников	316						0	0
Прочие операции с собственниками	317							0
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	30 212 475	0	0	-155 963	25 381 060	0	55 437 572

Изменение в учетной политике	401							0	0
Пересчитанное сальдо (строка 400+строка 401)	500	30 212 475	0	0	-155 963	25 381 060		0	55 437 572
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620)	600	0	0	0	-28 751	3 123 284			3 094 533
Прибыль (убыток) за год	610					3 123 284			3 123 284
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	0	0	0	-28 751	0			-28 751
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, имеющиеся 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
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625				-28 751				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	0	0	0	0	-832 113		0	-832 113
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
Взносы собственников	711								0
Выпуск собственных долевого инструментов (акций)	712							0	0
Выпуск долевого инструментов, связанный с объединением бизнеса	713							0	0
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							0	0
Выплата дивидендов	715					-832 113			-832 113
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	-184 714	27 672 231		0	57 699 992

Председатель Правления



Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности на 01.01.2015г.
АО «Алматинские электрические станции»**

1. Компания и ее деятельность

Акционерное общество "Алматинские электрические станции" (далее – АО «АЛЭС») была учреждена 1 июня 2006 г. акционерным обществом «КМГ-Энерго» в форме акционерного общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В 2006 г. АО «Алматы Пауэр Консолидэйтед» (далее «АПК») выкупило у АО «КМГ-Энерго» все акции Компании.

17 февраля 2009 г. АПК было переименовано в АО «Алатау Жарык Компаниясы» (далее АО «АЖК»). В 2011 и 2012 гг. АО «АЛЭС» объявило дополнительную эмиссию акций, 100% которых были приобретены материнской компанией АЖК – АО «Самрук Энерго» (далее «Самрук-Энерго»).

Согласно договору купли-продажи от 28 декабря 2012 г. АО «АЖК» передал принадлежащие ей на праве собственности 194 175 штук простых акций АО «АЛЭС» в собственность «Самрук-Энерго». Государственная регистрация прав собственности на акции произошла 15 февраля 2013 года. В результате данной операции доля участия АО «АЖК» в АО «АЛЭС» была снижена с 56,35% до 49,73%.

Согласно договору мены от 30 октября 2012 г. АО «АЖК» передал принадлежащие ей на праве собственности 325 594 штук простых акций АО «АЛЭС» в собственность «Самрук-Энерго» в обмен на электрические сети, расположенные в г. Алматы. Государственная регистрация прав собственности на акции произошла 29 мая 2013 года. В результате данной операции доля участия АО «АЖК» в АО «АЛЭС» была снижена с 49,73% до 38,63%.

По состоянию на 31 декабря 2014 года и на 31 декабря 2013 года доли акционеров составили:

<i>31 декабря 2014 г.</i>	<i>31 декабря 2013 г.</i>
• АО «АЖК»	-
• АО «Самрук-Энерго» 100%	100%

Юридический адрес головного офиса компании – 050002, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Достык, 7.

Основной деятельностью является производство электрической и тепловой энергии на основе угля, углеводородов и водных ресурсов на территории г. Алматы и Алматинской области. Операционная деятельность АО «АЛЭС» регулируется законом РК «О естественных монополиях и регулируемых рынках» и законом «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности». Цены на электроэнергию определяются в соответствии с Правилами определения расчетного тарифа, утверждения предельного и индивидуального тарифов, утвержденными постановлением Правительства Республики Казахстан №277 от 10 марта 2009г., и подлежат согласованию и утверждению Министерством индустрии и новых технологий РК. Тарифы на теплоэнергию

определяются в соответствии с Правилами «об особом порядке формирования затрат, применяемом при утверждении тарифов (цен, ставок, сборов) на регулируемые услуги (товары, работы) субъекты естественных монополий», утвержденными приказом Председателя Агентства по регулированию естественных монополий №130-ОД от 25.04.2013г.

Численность работающих на 31 декабря 2014 года составила 3 311 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

2. Финансовая отчетность и основные положения учетной политики

Настоящая финансовая отчетность за 12 месяцев, закончившаяся 31 декабря 2014г., подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее «МСФО») исходя из принципа оценки по первоначальной стоимости с поправкой на первоначальное признание финансовых инструментов по справедливой стоимости. При подготовке финансовой отчетности применялись основные положения учетной политики. Данные положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в отчетности периодам.

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует использования оценок и предположений. Она также требует от руководства использовать профессиональные суждения в процессе применения учетной политики Компании.

3. Обменный курс

Все количественные данные, представленные в финансовой отчетности, выражены в тысячах казахстанских тенге. На 31 декабря 2014 г. официальный обменный курс, использованный для пересчета остатков, выраженных в иностранной валюте, составлял 182,35 тенге за 1 доллар США (31 декабря 2013г.: 153,61 тенге за 1 доллар США). Операции в иностранной валюте пересчитаны в функциональную валюту по официальным курсам на дату совершения операций.

4. Денежные средства

Денежные средства в кассах и на счетах в банках по состоянию на 31 декабря 2014г. составили 4 244 812 тыс. тенге. Все счета на банковских счетах не являются ни просроченными ни обесцененными.

Счета открыты в следующих банках:

- АО «Народный Банк Казахстана»
- АО «Казкоммерцбанк»
- АО «СитиБанк Казахстана»
- АО «КазинвестБанк»
- АО «Цеснабанк»
- АО «АТФ Банк»
- ДО АО «Банк ВТБ Казахстана»

5. Подоходный налог

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить в или возместить из государственного бюджета в отношении облагаемой прибыли или убытка за текущий и прошлые периоды.

Отсроченный подоходный налог начисляется балансовым методом обязательств в отношении перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности. Балансовая величина отсроченного налога рассчитывается согласно налоговым ставкам, применение которых ожидается в период восстановления временных разниц или использования перенесенных на будущие периоды налоговых убытков, согласно принятым или по существу принятым на конец отчетного периода налоговым ставкам.

По состоянию на 31.12.2014 г. текущий подоходный налог составил 405 759 тыс.тенге.

6. 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 и резерва на обесценение. 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, незавершенное строительство, используемые непосредственно в производстве электро и теплоэнергии и обеспечивающие функционирование технологического процесса и составляют 98,9% от суммарной стоимости всех основных средств.

<i>В тыс.тенге</i>	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Незавершенное строительство	Итого
Балансовая стоимость на 31 декабря 2013г.	35 825 740	21 564 397	483 386	286 058	5 474 750	63 634 331
Поступления	468 893	179 712	61 411	69 687	17 840 820	18 620 523
Перемещения	1 626 073	3 282 523	2 895	46 640	(4 958 131)	
Износ	(2 996 653)	(2 980 943)	(76 137)	(67 655)	-	(6 121 388)
Выбытия	(125 576)	(182 565)	(38)	(43)	(324 162)	(632 384)
Обесценение	(6 812)	(93 051)	(776)	(362)	(259 450)	(360 451)
Стоимость на 31 декабря 2014г.	47 844 763	34 172 456	991 274	698 926	17 773 827	101 481 246
Накопленный износ	(13 053 098)	(12 402 383)	(520 533)	(364 601)		(26 340 615)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2014г.	34 791 665	21 770 073	470 741	334 325	17 773 827	75 140 631

Поступления за 12 месяцев, закончившиеся 31 декабря 2014 года, включают капитализированные затраты по займам в размере 494 987 тысяч тенге (в 2013 г 92 424 тыс.тенге).

Нематериальные активы Компании включают: программное обеспечение и лицензии.

В тыс.тенге

На 31.12.2014г:	На 31.12.2013г:
Первоначальная стоимость НМА 484 523	Первоначальная стоимость НМА 324 773
Накопленная амортизация (227 782)	Накопленная амортизация (164 603)
Остаточная стоимость 256 741	Остаточная стоимость 160 170

7. Прочие долгосрочные активы

В тыс.тенге

	2014г.	2013г.
Авансы, выданные за услуги капитального характера	4 501 951	2 443 963
Предоплата за основные средства	35 320	5 320
Прочие долгосрочные активы	47 040	37 640
Итого прочие долгосрочные активы	4 584 311	2 486 923

8. 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. 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.

В тыс.тенге

	2014г.	2013г.
Топливо – уголь и мазут	3 272 517	4 229 037
Топливо - прочее	125 311	165 887
Материалы	1 055 545	1 398 702
Запасные части	775 860	1 002 393
Прочее	396 844	470 852
Минус: резервы по неликвидным и устаревшим товарно-материальным запасам	(669 428)	(708 222)
Итого товарно-материальные запасы	4 956 649	6 558 649

Основным видом материальных ресурсов, расходуемых ТЭЦ и котельных на производство электро и теплоэнергии является жидкое, твердое и газообразное топливо (уголь и мазут), учет которого ведется согласно Правилам учета топлива на электростанциях. На 01.01.2015 г. удельный вес топлива в общей структуре товарно-материальных запасов составляет 68,5%.

Резерв по устаревшим запасам составляет сумму 669 428 тыс. тенге.

9. Выручка

В соответствии с утвержденным Министерством индустрии и новых технологий Соглашением об исполнении инвестиционных обязательств на 2014 год от 27 ноября 2013

г. №312 тариф на производство электрической энергии был утвержден в размере 8,2 тенге/кВтч (без НДС) с вводом в действие с 01 января 2014 года.

Согласно совместным приказам Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по г.Алматы от 20 декабря 2013 года №261-ОД и Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по Алматинской области от 20 декабря 2013 года №399-ОД тариф на производство тепловой энергии был утвержден в размере 2 622,71 тенге/Гкал с вводом в действие с 01 января 2014 года.

Согласно совместным приказам Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по г.Алматы от 20 декабря 2013 года №260-ОД и Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по Алматинской области от 20 декабря 2013 года №398-ОД тариф на услугу по подаче воды по магистральным трубопроводам утвержден в размере 58,44 тенге/м3 (без НДС) с вводом в действие с 01 января 2014 года.

<i>В тыс. тенге</i>	2014г.	2013г.
Реализация электроэнергии	35 418 860	35 175 279
Реализация теплоэнергии	14 698 746	12 563 893
Реализация химической воды	1 791 858	955 130
Итого выручка	51 909 464	48 694 302

10. Себестоимость продаж

<i>В тыс. тенге</i>	2014г.	2013г.
Топливо	18 983 123	17 259 242
Оплата труда и связанные расходы	7 866 752	6 818 160
Износ основных средств и амортизация нематериальных активов	6 055 925	5 071 112
Ремонт и тех.обслуживание	1 172 460	3 023 844
Материалы и запасные части	1 795 380	691 304
Плата за загрязнение окружающей среды и прочие налоги	597 095	903 252
Коммунальные расходы и содержание зданий	72 788	75 673
Страхование	79 002	73 811
Услуги охраны	444 841	454 890
Транспортные услуги	489 127	490 182
Работы и услуги производственного характера	5 300 105	4 602 577
Прочее	1 196 927	936 231
Итого себестоимость продаж	44 053 525	40 400 278

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).

11. Общие и административные расходы

<i>В тыс. тенге</i>	2014г.	2013г.
---------------------	--------	--------

Оплата труда и связанные расходы	965 335	897 059
Услуги сторонних организаций	39 935	278 669
Штрафы и пени в бюджет		145 431
Благотворительность	76 045	122 300
Износ основных средств и амортизация нематериальных активов	127 289	120 961
Материалы	40 176	39 152
Гос.пошлины и судебные издержки		31 899
Коммунальные расходы и содержание зданий (в т.ч. услуги охраны, аренда, услуги связи)	130 440	
Расходы по соц.сфере	12 798	11 684
Транспортные услуги	13 854	
Страхование	1 170	
Ремонт и обслуживание	33 561	
Консультационные, аудиторские услуги	58 612	
Лицензии, разрешения, сборы, платы	1 196	
Прочие налоги, кроме подоходного налога	7 880	8 874
Командировочные расходы	18 854	
Расходы по обучению	16 901	
(Восстановление)/начисление резерва на обесценение дебиторской задолженности	59 129	(10 209)
Прочие	292 546	251 180
Итого общие и административные расходы	1 895 751	1 897 000

12. Финансовые расходы

<i>В тыс. тенге</i>	2014г.	2013г.
Процентные расходы по займам	665 522	811 392
Отмена дисконта приведенной стоимости: обязательства по вознаграждениям работникам	38 374	33 681
Отмена дисконта приведенной стоимости: резерв на восстановление золотоотвалов	32 850	27 140
Итого финансовые расходы	736 746	872 213

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).

13. Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность на 01.01.2015 года составила – 3 876 227 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 3 279 730 тыс. тенге, АО «Алатау Жарык Компаниясы» в размере 359 551 тыс.тенге, АО «Алматыэнергосбыт» - 98 303 тыс.тенге, ГКП «Бастау» в размере 75 918 тыс.тенге, ГКП «Тоспа Су» - 25 082 тыс.тенге, ТОО «Kaz Electro» - 20 144 тыс.тенге, Тепличный комплекс ГРЭС ТОО – 15 583 тыс.тенге, ТОО «Тепловые сети» - 12 622 тыс.тенге, ТОО «КазФерроСталь» - 6 936 тыс.тенге, ГКП «Су желісі» - 7 555 тыс.тенге.

В соответствии с учетной политикой компанией создан резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на сумму 47 044 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.

<i>В тыс.тенге</i>	2014г.	2013г.
Задолженность потребителей по теплоэнергии	3 308 609	2 327 816
Задолженность потребителей по электроэнергии	593 844	115 555
Прочая дебиторская задолженность	20 818	1 076 619
Резерв по сомнительным требованиям	(47 044)	(1 610)
Итого дебиторская задолженность	3 876 227	3 518 380

Кредиторская задолженность Компании в основном состоит из задолженности перед поставщиками по основным средствам, материалам, услугам и перед поставщиками по снабжению и составляет 7 612 906 тыс. тенге.

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

Компания 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, пенсионным и социальным отчислениям составляет 771 806 тыс. тенге.

14. Займы

<i>В тыс. тенге</i>	2014г.	2013г.
Долгосрочная часть		
Выпущенные облигации	10 412 109	6 157 355
Банк ВТБ Казахстан	1 232 497	2 119 717
Итого займы – долгосрочная часть	11 644 606	8 277 072
Краткосрочная часть		
Банк ВТБ Казахстан	893 510	896 043
Казинвестбанк АО	1 320 842	2 515 800
Народный банк Казахстана	2 655 542	
Ситибанк Казахстан		690 000
Самрук-Энерго	6 289 177	2 146 148
Итого займы – краткосрочная часть	11 159 071	6 247 991
Итого займы	22 803 677	14 525 063

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

15. Отсроченный подоходный налог

	2014г.	2013г.
Валовое обязательство по отсроченному подоходному налогу	4 619 079	3 622 498
Минус зачет с активом по отсроченному подоходному налогу	(450 369)	(497 166)
Признанное обязательство по отсроченному подоходному налогу	4 168 710	3 125 332

16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение прибыли, приходящегося на долю акционеров Компании, к средневзвешенному числу простых акций, находящихся в обращении в течение года. На 31 декабря 2014 года данный показатель составил 1.06 тыс.тг (31 декабря 2013г.: 1.89 тыс.тг).

8 ноября 2010 года были утверждены новые листинговые требования KASE, согласно которым АО «Алматинские электрические станции» должны раскрывать балансовую стоимость одной простой акции, равную отношению итога активов за вычетом итога нематериальных активов и итога обязательств, к количеству выпущенных простых акций на конец года. На 31 декабря 2014 года данный показатель составил 19.58 тыс.тенге (31 декабря 2013г.: 18.85 тыс.тенге).

<i>В тыс.тенге</i>	2014г.	2013г.
Прибыль за год причитающаяся владельцам простых акций	3 123 284	5 547 423
Средневзвешенное количество простых акций в обращении	2 933 250	2 933 250
Базовая и разводненная прибыль на простую акцию	1.06	1.89

17. Собственный капитал

<i>В тыс.тенге</i>	2014г.	2013г.
Количество объявленных и выпущенных акций	2 933 250	2 933 250
Номинальная стоимость за акцию, тенге	10 300	10 300
Итого акционерный капитал, тысяч тенге	30 212 475	30 212 475

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2015 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 2015 года собственный капитал Общества составляет 57 699 992 тыс. тенге.

Председатель Правления



Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер

Нукушева Ж.О.