• ХАРАКТЕР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Акционерное общество «Центрально-Азиатская топливно-энергетическая компания» («ЦАТЭК») (далее – «Компания» или «Материнская компания») было образовано 1 сентября 1998 г. Юридический адрес Компании: Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Карасай Батыра, 89.

Компания имеет долю в следующих юридических лицах:

Дочерние предприятия:	Месторасположение	Основная деятельность	Долевое участие	
			31 марта 2014 г.	31 декабря 2013 г.
АО «ЦАЭК»	г. Алматы, Республика Казахстан	Производство, передача и распределение электрической и тепловой энергии	62,12%	62,12%
АО «Акмолинская распределительная электросетевая компания»	г. Астана, Республика Казахстан	Передача, распределение и реализация электрической энергии	51,59%	51,59%
АО «Эксимбанк Казахстан»	г. Алматы, Республика Казахстан	Банковское дело	24,99%	24,99%
АО «Каустик»	г. Павлодар, Республика Казахстан	Производство химической продукции	10,00%	10,00%
АО «Накопительный Пенсионный Фонд «Астана»	г. Алматы, Республика Казахстан	Пенсионное обслуживание, инвестиционная деятельность	9,74%	9,74%
ТОО «Павлодар-Водоканал Северный»	г. Павлодар, Республика Казахстан	Передача технической воды	80,00%	80,00%

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 марта 2014 года составляет 17,022,347 тысяч тенге.

Основная деятельность Компании и ее дочерних предприятий (далее вместе – «Группа»): производство, передача и распределение электрической и тепловой энергии и предоставление финансовых услуг.

Акционерами Компании являются г-н Амирханов Е. (30,99%), г-н Клебанов А. (30,99%), г-н Кан С. (30,99%) и г-жа Артамбаева Г. (7,03%).

АО «ЦАТЭК» является многоотраслевым холдингом, одним из основных направлений которого, является деятельность в сфере энергетического сектора. Компания совместно с Европейским Банком Реконструкции и Развития и Исламским Инфраструктурным Фондом владеет энергетическим холдингом АО «Центрально-Азиатская Электроэнергетическая Корпорация» (АО «ЦАТЭК» - 62,12%, ЕБРР – 24,89%, КазХолдинг – 12,89%). АО «ЦАЭК», в свою очередь объединяет субхолдинги АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО», АО «СЕВКАЗЭНЕРГО» и сбытовую компанию ТОО «Астанаэнергосбыт». Субхолдинги владеют энергетическими активами в Павлодарской и Северо-Казахстанской областях, сбытовая компания реализует электрическую и тепловую энергию в столице Казахстана – городе Астана. В 2012 году Компания приобрела 51,59% доли участия в АО «Акмолинская РЭК», имеющее дочернюю компанию ТОО «АРЭК Энергосбыт». Основной деятельностью АО «АРЭК» является передача, распределение и сбыт электрической энергии в Акмолинской области.

Компания также владеет 24,99% акций АО «Эксимбанк Казахстан» и 9,74% акций АО «Накопительный пенсионный фонд «Астана».

В ноябре 2013 г. Компания приобрела 10% акций АО «Каустик», деятельностью которого является производство и реализация химической продукции.

В ноябре 2013 г. Компания также внесла 80% долю в уставный капитал ТОО «Павлодар Водоканал-Северный», деятельностью которого является передача технической воды для промышленных предприятий.

Консолидированная финансовая отчетность включает результаты деятельности приобретенных компаний с момента приобретения в связи с осуществлением контроля Компанией.

• ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основы консолидации – Данная консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Компании и предприятий, контролируемых Компанией и ее дочерними предприятиями. Предприятие считается контролируемым, если Компания:

- обладает властными полномочиями над предприятием;
- несет риски/обладает правами на переменные результаты деятельности предприятия; и
- может использовать властные полномочия для влияния на переменные результаты.

Компания заново оценивает наличие или отсутствие контроля, если факты и обстоятельства указывают на изменение одного или нескольких элементов контроля.

Компания контролирует предприятие, не имея большинства прав голоса, если имеющиеся права голоса дают ей практическую возможность единолично управлять значимой деятельностью предприятия. При оценке достаточности прав голоса для контроля Компания рассматривает все значимые для властных полномочий факты и обстоятельства, включая:

- долю прав голоса Компании по сравнению с долями и распределением долей других держателей прав голоса;
- потенциальные права голоса, принадлежащие Компании, другим держателям прав голоса и иным лицам;
- права, вытекающие из договоров; и
- любые дополнительные факты и обстоятельства, указывающие на то, обладает ли Компания возможностью управлять значимой деятельностью на момент, когда необходимо принять управленческое решение по этой деятельности, включая данные о распределении голосов на предыдущих собраниях акционеров.

Консолидация дочерних предприятий начинается с момента приобретения и заканчивается в момент потери Компанией контроля над ним. В частности, доходы и расходы дочерних предприятий, приобретенных или проданных в течение года, включаются в отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе с даты получения до даты прекращения контроля.

При необходимости в отчетность дочерних предприятий вносятся корректировки для приведения используемых ими принципов учетной политики в соответствие с учетной политикой Группы.
Все активы и обязательства, капитал, прибыли и убытки, и потоки денежных средств между предприятиями Группы от сделок между ними при консолидации исключаются.

Объединение бизнеса – Приобретение дочерних предприятий учитывается по методу покупки. При этом стоимость приобретения оценивается по сумме справедливых стоимостей полученных активов, начисленных и условных обязательств и долевых инструментов, выпущенных Группой в обмен на контроль над приобретенным предприятием на дату приобретения, плюс любые затраты, непосредственно связанные с объединением бизнеса. На дату приобретения идентифицированные активы, обязательства, а также условные обязательства, отвечающие критериям признания, установленным *МСФО 3 «Объединение бизнеса»*, должны признаваться по их справедливой стоимости, за исключением долгосрочных активов (групп выбытия), классифицируемых как удерживаемые для продажи в соответствии с *МСФО 5 «Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, и прекращенная деятельность»*, и учитываемых по справедливой стоимости за минусом затрат по реализации.

Гудвилл, возникающий при приобретении, признается как актив и отражается первоначально по стоимости, которая представляет собой превышение стоимости объединения бизнеса над долей Группы в чистой справедливой стоимости идентифицируемых активов, обязательств и условных обязательств. В случае, если доля Группы в чистой справедливой стоимости приобретенных активов, обязательств и условных обязательств превышает стоимость объединения бизнеса, данное превышение признается в прибылях или убытках.

На каждую отчетную дату Группа оценивает балансовую стоимость гудвилла на предмет его возможного обесценения. Убыток от обесценения, если таковой имеется, признается как расходы текущего периода.

Неконтрольная доля владения в приобретенном предприятии первоначально оценивается пропорционально доле чистой справедливой стоимости признанных активов, обязательств и условных обязательств.

Основные средства – Основные средства первоначально отражаются по стоимости приобретения. Все основные средства, приобретенные до 1 января 2005 г. – даты перехода на МСФО, отражены по переоцененной стоимости, являющейся исходной. Стоимость приобретенных основных средств представляет собой стоимость средств, выплаченных при приобретении соответствующих активов, а также иные непосредственно относящиеся к ним затраты, понесенные при доставке активов на объект и осуществлении необходимой подготовки к их планируемому использованию.

Любое увеличение стоимости в результате переоценки включается в прочий совокупный доход в той мере, в какой оно превышает предыдущее снижение стоимости тех же активов, отраженное ранее как убыток. Переоценка в пределах сумм предыдущего снижения относится на финансовый результат.
Снижение балансовой стоимости в результате переоценки также относится на финансовый результат в сумме его превышения над остатком резерва по переоценке, созданного в результате предыдущих переоценок данного актива.

Износ по основным средствам отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках. Начисление износа по незавершенному строительству начинается с момента его ввода в эксплуатацию. Износ начисляется по методу равномерного списания стоимости в течение сроков полезной службы активов, используя прямолинейный метод.

Нематериальные активы – Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация рассчитывается по прямолинейному методу в течение предполагаемого срока полезной службы данных активов, который составляют 7-10 лет.

Товарно-материальные запасы – Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшему значению из себестоимости и чистой стоимости реализации. Себестоимость включает прямые затраты на материалы и, где применимо, прямые затраты на рабочую силу и накладные расходы, которые были понесены для приведения товарно-материальных запасов в их текущее местоположение и состояние. Себестоимость определяется на основе средневзвешенного метода. Чистая стоимость реализации основана на оценке возможной стоимости реализации за вычетом всех предполагаемых затрат, связанных с завершением, маркетингом, реализацией и доставкой товара.

Финансовые инструменты – Финансовые активы и обязательства признаются в консолидированном отчете о финансовом положении Группы, когда Группа становится стороной контрактных положений по инструменту. Регулярные приобретения и продажи финансовых активов фиксируются на отчетную дату расчета. Приобретенные таким образом финансовые инструменты, которые будут впоследствии оцениваться по справедливой стоимости, с момента заключения сделки и до установленной даты расчетов учитываются так же, как приобретенные инструменты.

Денежные средства – Денежные средства включают деньги в кассе и на текущих банковских счетах.

Денежные средства, ограниченные в использовании - В соответствии с кредитными соглашениями по финансированию проектов, подписанными с Европейским Банком Реконструкции и Развития («ЕБРР»), Группа открыла банковские счета, необходимые для обслуживания долга. Денежные средства, отраженные на этих банковских счетах, могут быть использованы исключительно для осуществления плановых платежей по процентам и основному долгу. Если денежные средства каким-либо образом ограничены в использовании в период до двенадцати месяцев с отчетной даты, такие денежные средства классифицируются как текущие активы и соответствующим образом раскрываются в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности. Если денежные средства ограничены в использовании в период более двенадцати месяцев с отчетной даты, такие денежные средства отражаются в составе долгосрочных активов.

Группа заключает договора банковского вклада с условием сохранения сумм неснижаемого остатка, которые также классифицированы как денежные средства, ограниченные в использовании в составе краткосрочных и долгосрочных активов в консолидированном отчете о финансовом положении.

Торговая и прочая дебиторская задолженность – Торговая и прочая дебиторская задолженность признается и отражается в бухгалтерском учете по суммам выставленных счетов, за вычетом резерва по сомнительной задолженности. Резерв по сомнительной задолженности рассчитывается в тех случаях, когда существует вероятность того, что задолженность не будет погашена в полном объеме. Резерв по сомнительной задолженности начисляется Группой при невозмещении дебиторской задолженности в установленные договорами сроки. Резерв по сомнительной задолженности периодически пересматривается и, если возникает необходимость в корректировках, соответствующие суммы отражаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках отчетного периода, в котором выявлена такая необходимость. Безнадежная задолженность списывается по мере ее выявления за счет ранее созданного резерва.

Затраты по займам – Затраты по займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или созданием активов, для подготовки которых к запланированному использованию или продаже необходимо значительное время, включаются в стоимость таких активов до тех пор, пока они не будут готовы к запланированному использованию или продаже. Затраты по займам также включают курсовые разницы, возникающие в результате займов в иностранной валюте, в той мере, в какой они считаются корректировкой затрат на выплату процентов. Сумма курсовой разницы, капитализированная в виде корректировки затрат на выплату процентов, не превышает сумму затрат на выплату процентов, которую Группа капитализировала бы в случае, если заем был взят в местной валюте. Любое превышение курсовой разницы относится на прибыль или убытки.

Доход, полученный в результате временного инвестирования полученных заемных средств до момента их расходования на приобретение квалифицируемых активов, вычитается из расходов на привлечение заемных средств.

Все прочие затраты по займам отражаются в составе прибыли или убытка по мере их возникновения.

Долговые ценные бумаги – Долговые ценные бумаги представляют собой облигации, выпущенные Группой. Облигации учитываются в соответствии с теми же принципами, которые используются для займов банков.

Кредиторская задолженность и прочие обязательства – Кредиторская задолженность и прочие обязательства первоначально отражаются по справедливой стоимости, и далее – по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

Уставный капитал - Уставный капитал отражается по первоначальной стоимости.

Расходы, непосредственно связанные с выпуском новых акций, отражаются как уменьшение собственных средств акционеров за вычетом всех применимых налогов на прибыль.

Дивиденды по простым акциям отражаются как уменьшение собственных средств в том периоде, в котором они были объявлены. Дивиденды, объявленные после отчетной даты, рассматриваются в качестве события после отчетной даты согласно МСБУ № 10 «События после отчетной даты», и информация о них раскрывается соответствующим образом.

Признание дохода по электрической и тепловой энергии и прочее – Доход определяется по справедливой стоимости возмещения, полученного или подлежащего получению, и представляет собой суммы к получению за электрическую и тепловую энергию, предоставленные в ходе обычной деятельности, за вычетом дисконтов и налога на добавленную стоимость (далее – «НДС»).

Налогообложение – Расходы по подоходному налогу представляют собой сумму текущих налогов к уплате и отсроченного налога.

Прибыль на акцию (EPS) характеризует тенденцию изменения прибыли компании с течением времени и регулируется МСФО (IAS) 33. Применяется к компаниям, чьи простые акции либо инструменты, в них конвертируемые, находятся в свободном обращении (или находятся в процессе размещения на открытом рынке).

Компания предоставляет информацию, раскрытие которой требуется IAS 33 «Прибыль на акцию» только на основе консолидированных данных.

Компания раскрывает информацию о базовой прибыли на акцию, исходя из:

- чистой прибыли (убытка) за период, которая причитается держателям обыкновенных акций и
- чистой прибыли (убытка) за период, которая причитается держателям обыкновенных акций и относится к продолжаемой деятельности

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) за период, причитающейся держателям обыкновенных акций, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении за период.

Для расчета разводненной прибыли на акцию, компания производит корректировку прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных акций на посленалоговый эффект:

- любых дивидендов или других статей, имеющих отношение к потенциальным обыкновенным акциям с разводняющим эффектом, вычтенных при получении величины прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных акций
- любых процентов, начисленных за период по потенциальным обыкновенным акциям с разводняющим эффектом и
- любых других изменений в доходе или расходах, которые произошли бы в результате конвертации потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом.

	За 1 квартал 2014 года	За 1 квартал 2013 года
Чистая прибыль/(убыток) за период, тыс. тенге	7,082,956	6,504,344
Чистая прибыль/(убыток) за период, относящаяся к владельцам простым акций, тыс.тенге	7,082,956	6,504,344
Средневзвешенное количество простых акций для целей определения базовой и разводненной прибыли на акцию	33,276,539	33,276,539
Базовая и разводненная прибыль на акцию (тенге)	**212,85**	**195,46**

Балансовая стоимость акции (BVCS) - расчёт балансовой стоимости одной акции, произведён в соответствии с Приложением № 6 к Листинговым правилам, утвержденных решением Биржевого совета АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 05 ноября 2009 года №29(з)) по состоянию на 30 сентября 2010 года.

1. Балансовая стоимость одной простой акции рассчитывается по формуле:

BVCS = NAV / NOCS, где

BVCS – (book value per common share) балансовая стоимость одной простой акции на дату расчета;
NAV – (net asset value) чистые активы для простых акций на дату расчета;
NOCS – (number of outstanding common shares) количество простых акций на дату расчета.

2. Чистые активы для простых акций рассчитываются по формуле:

NAV = (TA – IA) – TL – PS, где

TA – (total assets) активы эмитента акций в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;
IA – (intangible assets) нематериальные активы в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;
TL – (total liabilities) обязательства в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;
PS – (preferred stock) сальдо счета "уставный капитал, привилегированные акции" в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета.

Чистые активы Компании NAV = (211,280,432 – 163,777) – 101,283,351- 0 = 109,833,304 тыс. тенге.

Компания не имеет привилегированных акций, вследствие PS = 0.

Балансовая стоимость одной простой акции Компании на 31 марта 2014 года:

BVCS = 109,833,304 тыс. тенге / 33,276,539 шт. простых акций = 3300,62 тенге.

- **ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

1. Инвестиции

(тыс. тенге)

Вид инвестиций	31.03.2014	31.12.2013
Портфель ценных бумаг (долгосрочные), всего	**3 488 691**	**3 745 120**
в том числе:		
Инвестиции в ассоциированные предприятия	3 488 691	3 745 120
Портфель ценных бумаг (краткосрочные), всего	**35 767**	**34 285**
в том числе:		
негосударственные ценные бумаги	35 767	34 285
Вклады в банках второго уровня	**12 381 823**	**9 263 602**
Всего инвестиции	**15 906 282**	**13 043 007**

2. Дебиторская задолженность

(Тыс. тенге)

Наименование	31.03.2014	31.12.2013
Долгосрочная дебиторская задолженность	**15 996 806**	**14 084 267**
в том числе:		
Авансы, уплаченные для приобретения долгосрочных активов	**15 421 131**	**13 502 372**
Прочие долгосрочные активы	**431 426**	**437 646**
Отложенные налоговые активы	**144 249**	**144 249**
Краткосрочная дебиторская задолженность	**40 423 125**	**35 719 644**
в том числе:		
Торговая дебиторская задолженность	**12 177 396**	**9 909 923**
Продажа и передача электрической и тепловой энергии	13 487 618	11 083 894
Продажа товарно-материальных запасов и оказание прочих услуг	452 211	423 573
Прочие	25 106	182 078
Резерв по сомнительным долгам	(1 787 539)	(1 779 623)
Авансы выданные	**17 964 310**	**15 043 600**
За товары, основные средства	13 103 589	10 684 834
За услуги	1 407 256	930 487
За инвестиции	3 443 102	3 443 102
Прочие	67 906	43 068
Резерв сомнительных долгов	(57 543)	(57 891)
Налоги к возмещению и предварительно оплаченные налоги	**924 525**	**1 220 646**
Прочая дебиторская задолженность	**9 291 675**	**9 545 475**
Беспроцентный займ	84592	75 107
Дебиторская задолженность по судебным разбирательствам	131 652	120 011
Начисленные штрафы	393 659	505 987
Задолженность работников	227 689	118 456
Расходы будущих периодов	109 045	66 612
Реализация акций	8 039 562	8 651 459
Прочая	820 052	525 506
Корректировка беспроцентного займа до справедливой стоимости	(3 437)	(4 549)
Резерв по сомнительным долгам	(511 138)	(513 114)
Всего дебиторской задолженности	**56 354 711**	**49 803 911**

3. Займы

3.1 Облигационные займы

(тыс. тенге)

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	Средняя ставка, % в год	31.03.2014	31.12.2013	Дата погашения
Облигационный займ АО "ЦАТЭК"	тенге	12,5%	15 653 223	15 632 259	02.12.2018
Вознаграждения по облигационному займу	тенге	12,5%	657 640	156 050	
Облигационный займ АО "ПАВЛОДАРЭНЕРГО"	тенге	6,5%	7 392 708	7 352 804	10.07.2017
Вознаграждения по облигационному займу	тенге	6,5%	106 672	277 743	
Облигационный займ АО "СЕВКАЗЭНЕРГО"	тенге	12,5%	6 416 463	6 431 571	09.01.2020
Вознаграждения по облигационному займу	тенге	12,5%	168 391	357 832	
Облигационный займ АО "ЦАЭК"	тенге	6,0%	1 101 102	1 101 000	06.11.2023
Вознаграждения по облигационному займу	тенге	6,0%	26 519	9 945	
Итого			**31 522 718**	**31 319 203**	

3.2 Банковские займы

(тыс. тенге)

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	Средняя ставка, % в год	31.03.2014	31.12.2013	Дата погашения
1.ЕБРР (инвест.программа ПЭ)	USD	3% + ЛИБОР 6 мес.			2017 г.
основной долг			2 730 600	2 633 314	
комиссия			(18 140)	(18 140)	
вознаграждение			49 246	32 182	
Итого			**2 761 706**	**2 647 356**	
2.ЕБРР (инвест.программа ТС)	тенге	4.5%+All-in-cost			2024 г.
основной долг			4 440 000	4 440 000	
комиссия			(14 889)	(14 889)	
вознаграждение			58 590	92 436	
Итого			**4 483 701**	**4 517 547**	
3.ЕБРР (инвест.программа 2013)	USD	3,75%+ ЛИБОР 6 мес.			2025 г.
основной долг			13 470 960	8 449 437	
комиссия			(39 166)	(79 720)	
вознаграждение			51 442	63 038	
Итого			**13 483 236**	**8 432 755**	
4.ЕБРР (инвест.программа 2013)	тенге	3,75%+All-in-cost			2025 г.
основной долг			2 250 000	2 250 000	
комиссия			(39 167)	(39 167)	
вознаграждение			39 738	40 993	
Итого			**822 173**	**2 251 826**	
5.Фонд Чистых Технологий (инвест.программа ТС)	USD	0,75%			2032 г.
основной долг			1 729 609	1 405 534	
корректировка справедливой стоимости			(912 233)	(917 343)	
вознаграждение			4 797	2 207	
Итого			**822 173**	**490 398**	
6.ДБ АО «Сбербанк России» (невозобновляемая линия)	тенге	10%			2015 г.
основной долг			2 976 272	3 516 221	
вознаграждение			3 669	14 679	
Итого			**2 979 941**	**3 530 900**	
7.ДБ АО «Сбербанк России»	тенге	10%			2018 г.
основной долг			3 239 927	3 419 924	
вознаграждение			5 910	6 193	
Итого			**3 245 837**	**3 426 117**	

8. ДБ АО «Сбербанк России» (краткосрочные займы)	тенге	10%			2015 г.
основной долг			3 647 500	4 199 366	
вознаграждение			42 039	28 853	
Итого			**3 689 539**	**4 228 219**	
9.АО « ЦЕСНАБАНК»	тенге	13,3%			2014 г.
основной долг				93 333	
корректировка справедливой стоимости				-	
вознаграждение				339	
Итого			**0**	**93 672**	
10. АО «Эксимбанк Казахстан»	тенге	17,0%			2014 г.
основной долг			85 800	124 218	
вознаграждение			635	77	
Итого			**86 435**	**124 295**	
11. АО «Народный Банк Казахстана»	тенге	10%			2014 г.
основной долг			125 139	500 000	
Вознаграждение				722	
Итого			**125 139**	**500 722**	
12. ДБ АО «HSBC Банк Казахстан»	тенге	7,5%			2014 г.
основной долг			920 000	920 000	
вознаграждение			1 433	1241	
Итого			**921 433**	**921 241**	
Всего Основной долг			**34 592 212**	**30 882 088**	
Всего вознаграждение			**257 499**	**282 960**	
ИТОГО			**34 849 711**	**31 165 048**	

(тыс. тенге)

Наименование кредитора по займу	**Валюта займа**	**Сумма займа на 31.03.14**	**Сумма к погашению**		
			2014 год	**2015 год**	**2016 год-2032 год**
1.ЕБРР (инвест.программа ПЭ)	USD				
основной долг		2 712 460	390 026	780 052	1 542 382
2.ЕБРР (инвест.программа ТС)	тенге				
основной долг		4 425 111	444 000	444 000	3 537 111
3.ЕБРР (инвест.программа 2013)	USD				
основной долг		13 431 794			13 431 794
4.ЕБРР (инвест.программа2013)	тенге				
основной долг		2 210 833			2 210 833
5.Фонд Чистых Технологий (инвест.программа)	USD				
основной долг		817 376			817 376
6. ДБ АО «Сбербанк России» (невозобновляемая линия)	тенге				
основной долг		2 976 272	898 823	2 077 449	
7. ДБ АО «Сбербанк России»	тенге				
основной долг		3 239 927	539 987	719 984	1 979 956
8. ДБ АО «Сбербанк России» (краткосрочные займы)	тенге				
основной долг		3 647 500	2 928 750	718 750	
9. АО «Эксимбанк Казахстан»	тенге				
основной долг		85 800	85 800		
10. ДБ АО «HSBC Банк Казахстан»	тенге				
основной долг		920 000	920 000		
11. АО "Народный Банк Казахстана"	тенге				
основной долг		125 139	125 139		
Всего		**34 592 212**	**6 332 525**	**4 740 235**	**23 519 452**

4. Кредиторская задолженность

(тыс. тенге)

Наименование	31.03.2014	31.12.2013
Долгосрочная кредиторская задолженность	**21 420 797**	**21 421 381**
в том числе:		
Долгосрочная кредиторская задолженность	**226 509**	**227 095**
Отсроченные налоговые обязательства	**20 251 116**	**20 251 116**
Долгосрочные оценочные обязательства	**943 171**	**943 170**
Обязательства по рекультивации золоотвалов	481 235	481 235
Обязательства по вознаграждениям работникам	98 906	98 905
Обязательства по финансовой аренде	363 030	363 030
Краткосрочная кредиторская задолженность	**12 037 993**	**13 458 218**
в том числе:		
Торговая кредиторская задолженность	**6 369 158**	**7 587 151**
За предоставленные работы и услуги	4 788 899	4 309 760
За приобретенные ТМЗ, основные средства	857 324	2 366 634
За топливо	509 705	616 964
Прочее	213 230	293 793
Авансы полученные	**2 691 078**	**3 450 822**
Предоплата за электроэнергию и теплоэнергию	2 619 016	3 367 029
Авансы, полученные под оказание услуг	66 711	80 958
Прочее	5 351	2 835
Обязательства по налогам и другим обязательным и добровольным платежам	**1 528 586**	**895 320**
Текущие оценочные обязательства	**98 877**	**123 630**
Обязательства по вознаграждениям работникам	11 796	9 819
Обязательства по финансовой аренде	87 081	113 811
Прочие обязательства и начисленные расходы	**1 350 294**	**1 401 295**
Задолженность перед работниками	578 946	571 966
Резервы по неиспользованным отпускам	385 589	371 473
Гарантийный взносы за присоединение дополнит.мощностей	71 989	91 161
Пенсионные отчисления	150 350	140 630
Обязательства по страхованию	37 890	50 800
Прочие	125 530	175 266
Доходы будущих периодов	**1 452 132**	**1 452 974**
Всего кредиторской задолженности	**34 910 922**	**36 332 573**

5. Анализ финансовых результатов

Статьи доходов / расходов	1 квартал 2014	1 квартал 2013	Увелич./ уменьш., %
Доход от реализации продукции и оказания услуг	35 472 738	30 340 115	16,92%
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	(23 931 860)	(20 930 145)	14,34%
Валовая прибыль	**11 540 878**	**9 409 970**	**22,65%**
Общие и административные расходы	(1 734 439)	(1 495 335)	15,99%
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	(422 882)	(353 824)	19,52%
Прибыль от операционной деятельности	**9 383 558**	**7 560 811**	24,11%
Финансовые доходы	179 388	147 247	21,83%
Финансовые расходы	(1 257 592)	(1 177 320)	6,82%
Прочие доходы	70 599	40 891	72,65%
Доля в прибыли ассоциированных предприятий	(186 687)	29 546,00	-731,85%
Доход/(расход) от курсовой разницы	(931 276)	(2 325)	39954,89%
Чистая прибыль по операциям с финансовыми активами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыли или убытки	1 659	(28 438)	-105,83%
Прибыль до налогообложения за период	**7 259 648**	**6 570 412**	**10,49%**
Расходы по подоходному налогу	(176 690)	(66 069)	167,43%
Прибыль за период	**7 082 958**	**6 504 343**	**8,90%**

Вице-Президент **Забережный Д.А.**

Главный бухгалтер **Касымханова К.Э.**