

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО " ЦЕНТРАЛЬНО-АЗИАТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"
И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА
(в тыс.тенге)

	31-дек-2008 неаудированный	31-дек-2007 аудированный
АКТИВЫ		
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	51'916'146	52'263'158
Гудвилл	2'451'871	1'481'634
Нематериальные активы	150'292	150'172
Инвестиции	200	29'674
Ссуды, предоставленные клиентам	24'176'166	24'343'906
Прочие долгосрочные активы	3'315'421	1'659'836
Актив по отсроченным налогам	40'058	-
Итого долгосрочные активы	82'050'154	79'928'380
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ		
Товаро-материальные запасы	1'140'920	954'110
Текущая часть ссуд, предоставленных клиентам	14'169'867	8'050'954
Соглашения обратного РЕПО	62'622	-
Торговая дебиторская задолженность	4'604'262	2'229'904
Авансы выданные	1'892'463	600'974
Налоги к возмещению и предварительно оплаченные налоги	258'024	82'556
Прочая дебиторская задолженность	537'957	856'146
Инвестиции	2'398'755	48'901
Денежные средства и их эквиваленты	7'047'865	3'123'414
Итого текущие активы	32'112'735	15'946'959
Активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	141'058	8'257'751
ВСЕГО АКТИВЫ	114'303'947	104'133'090
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	4'740'000	300'000
Дополнительный оплаченный капитал	101'239	92'666
Резерв по переоценке основных средств	9'339'984	8'072'355
Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	(5'858)	(872)
Резерв от пересчета иностранных валют	-	(317'874)
Нераспределенная прибыль	21'446'175	22'101'229
Капитал, относящийся к капиталу владельцев материнской компании	35'621'540	30'247'504
Доля меньшинства	9'185'202	8'999'452
Итого капитал	44'806'742	39'246'956

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО " ЦЕНТРАЛЬНО-АЗИАТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"
И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА
(в тыс.тенге)**

	31-дек-2008 неаудированный	31-дек-2007 аудированный
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Выпущенные облигации	19'097'705	13'958'771
Долгосрочные займы	6'460'055	26'004
Обязательства по финансовой аренде	-	1'924
Отсроченные налоговые обязательства	5'421'831	10'886'358
Средства клиентов	10'278'695	3'412'766
Субординированный долг	1'818'128	1'818'128
Обязательства по рекультивации золоотвалов	177'787	170'918
Обязательства по вознаграждениям работникам	73'761	36'012
Прочие долгосрочные обязательства	100'325	71'387
Доходы будущих периодов	293'610	234'391
Итого долгосрочные обязательства	43'721'897	30'616'659
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Текущая часть выпущенных облигаций	259'582	224'817
Торговая кредиторская задолженность	3'498'569	1'585'273
Текущая часть средств клиентов	11'235'664	8'774'213
Текущая часть долгосрочных займов и краткосрочные займы	1'961'365	8'532'386
Соглашения РЕПО	1'491'753	-
Текущая часть обязательств по рекультивации золоотвалов	16'380	17'290
Текущая часть обязательств по вознаграждениям работникам	6'203	3'741
Авансы полученные	2'216'310	871'747
Налоги и внебюджетные платежи к уплате	1'574'278	1'361'207
Текущая часть обязательств по финансовой аренде	1'583	6'995
Прочие обязательства и начисленные расходы	3'508'161	4'753'226
Итого текущие обязательства	25'769'848	26'130'895
Обязательства, непосредственно относящиеся к активам, классифицируемым как предназначенные для продажи	5'460	8'138'580
ВСЕГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	114'303'947	104'133'090

Президент

Главный бухгалтер





Артамбаева Г.Д.

Кабдрахманова Р.О.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНО-АЗИАТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ
И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 Г.

(в тыс.тенге)

	<u>2008 год</u> <u>неаудированный</u>	<u>2007 год</u> <u>аудированный</u>
ПРОДОЛЖАЮЩИЕСЯ ОПЕРАЦИИ		
ДОХОДЫ		
Производство электрической и тепловой энергии и прочее	25'151'711	14'472'796
Финансовые услуги	5'675'276	4'288'842
СЕБЕСТОИМОСТЬ		
Производство электрической и тепловой энергии и прочее	(20'430'193)	(12'209'363)
Финансовые услуги	(2'447'323)	(1'780'332)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	7'949'471	4'771'943
Общие и административные расходы	(5'770'562)	(3'593'137)
Расходы по реализации	(731'956)	(418'243)
(Начисление резервов) возмещение на обесценение по ссудам, предоставленным клиентам	(1'126'388)	(343'615)
Прочий операционный доход	-	179'238
УБЫТОК ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	320'565	596'186
Превышение справедливой стоимости чистых активов над выплаченным возмещением	-	8'938'572
Прочие доходы, нетто	508'276	456'107
Прибыль от выбытия доли в дочернем предприятии	191'591	595'287
Доходы (расходы) от курсовой разницы, нетто	266'752	67'347
Расходы по процентам	(1'524'941)	(1'030'812)
Доходы по процентам	53'950	-
Чистая прибыль по операциям с финансовыми активами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыли или убытки	215'202	116'620
УБЫТОК ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	31'395	9'739'307
ЭКОНОМИЯ (РАСХОД) ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ	720'768	(1'070'510)
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ЗА ГОД	752'163	8'668'797
ПРЕКРАЩЕННЫЕ ОПЕРАЦИИ		
Прибыль (убыток) за год от прекращенных операций	312'554	69'532
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) за год	1'064'717	8'738'329
Относящаяся к:		
Акционерам компании	850'574	8'658'409
Доле меньшинства	214'143	79'920
Президент		Артамбаева Г.Д.
Главный бухгалтер		Кабдрахманова Р.О.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО " ЦЕНТРАЛЬНО-АЗИАТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"
И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИИСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 Г.

(в тыс.тенге)

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	2008 год	2007 год
	неаудированный	аудированный
I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕГ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
1. Чистая прибыль, убыток до налогообложения	31'395	9'808'839
Корректировки на:	4'649'878	(8'026'489)
Износ и амортизацию	2'762'507	1'257'783
Резерв по ссудам, предоставленным клиентам	1'126'388	343'615
Актuarные убытки	-	2'005
Восстановление резерва по прочим долгосрочным активам	-	(88'929)
Резерв (возмещение резерва)по устаревшим ТМЗ	(3'657)	3'763
Резерв по сомнительным долгам	253'832	65'495
Резерв по гарантиям	(10'199)	-
Доходы по процентам по гарантийным взносам	-	(10'728)
Прибыль (убытки) от выбытия основных средств	41'101	(373'474)
Прибыль (убытки) от выбытия инвестиций	(191'591)	(595'287)
Расходы на выплату вознаграждений	1'524'941	1'030'812
Чистая прибыль по операциям с финансовыми активами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыли или убытки	(215'202)	(116'620)
Прибыль (убытки) от выбытия дочерних предприятий	(312'554)	(220'580)
Превышение справедливой стоимости чистых активов над выплаченным возмещением	-	(8'938'572)
Доход (убыток) от курсовой разницы	(266'752)	(67'347)
Переоценку	-	-
Нереализованные д-ды и р-ды от изменения ст-ти финансового актива	(4'986)	(551)
Пересчет иностранных валют		(317'874)
Доходы, начисленные в виде вознаграждения к получению	(53'950)	-
Денежные средства от операционной деятельности	4'681'273	1'782'350
2. Увеличение (уменьшение)оборотного капитала, всего в т.ч.	515'573	(1'092'502)
Увеличение (уменьшение) средств, предоставленных клиентам	(7'077'561)	(17'370'930)
Увеличение (уменьшение) ТМЗ	(183'153)	(337'054)
Увеличение (уменьшение) торговой дебиторской задолженности	(2'639'595)	(1'300'788)
Увеличение (уменьшение) авансов выданных	(1'291'489)	301'566
Увеличение (уменьшение) налогов к возм-ю и предв-но оплач. налогов	(175'468)	(115'235)
Увеличение (уменьшение) прочей дебиторской задолженности	329'594	4'695'290
Увеличение/(уменьшение) торговой кредиторской задолженности	1'913'296	612'092
Увеличение (уменьшение) средств клиентов	9'327'380	8'270'173
Увеличение (уменьшение) авансов полученных	1'344'563	566'978
Увеличение/(уменьшение) налогов и внебюджетных платежей к уплате	213'071	393'409
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств и начисленных расходов	(1'245'065)	2'946'878
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	59'219	245'119
3. Движение денег от операционной деятельности	5'196'846	689'848
4. Выплаченные вознаграждения	(1'468'807)	(333'421)
5. Расчеты с бюджетом:уплаченный КПП	(492'465)	(717'098)
6. Чистое движение денег от операционной деятельности	3'235'574	(360'671)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО " ЦЕНТРАЛЬНО-АЗИАТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"
И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИИСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 Г.

(в тыс.тенге)

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	<u>2008 год</u> <u>неаудированный</u>	<u>2007 год</u> <u>аудированный</u>
II. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕГ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
1. Поступление денежных средств, всего	2'993'637	8'174'769
в том числе:		
Реализация основных средств	68'214	2'269'149
Реализация нематериальных активов	-	761
Реализация других долгосрочных активов	-	-
Реализация финансовых активов	2'805'222	2'608'504
Погашение займов, предоставленных другим организациям	-	-
Увеличение задолженности по финансовой аренде	-	6'219
Прочие поступления	120'201	3'290'136
2. Выбытие денежных средств, всего	10'573'374	22'217'974
в том числе:		
Приобретение основных средств	4'023'480	-
Приобретение нематериальных активов	1'882	90'643
Приобретение компаний	-	12'707'462
Приобретение других долгосрочных активов	-	8'430'057
Приобретение финан-ых инвестиций	6'193'774	989'812
Приобретение активов, предназначенных для продажи	164'449	-
Предоставление займов другим организациям	-	-
Фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	-	-
Прочие выплаты	189'789	-
3. Чистое движение денег от инвестиционной деятельности	(7'579'737)	(14'043'205)
III. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕГ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
1. Поступление денег всего	25'634'414	61'873'631
в том числе:		
Эмиссия акций и других ценных бумаг	7'495'644	7'737'195
Получение займов	18'138'770	54'136'436
Средства клиентов	-	-
2. Выбытие денег всего	17'365'800	45'657'329
в том числе:		
Погашение займов	17'365'800	45'607'105
Средства клиентов	-	-
Приобретение собственных акций	-	-
Выплата дивидендов	-	40'635
Прочие выплаты	-	9'589
3. Чистое движение денег от финансовой деятельности	8'268'614	16'216'302
ИТОГО Увеличение (+),уменьшение (-) денежных средств	3'924'451	1'812'426
Денежные средства на начало отчетного периода	3'123'414	1'310'988
Денежные средства на конец отчетного периода	7'047'865	3'123'414

Президент

Главный бухгалтер



Артамбаева Г.Д.

Кабдрахманова Р.О.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРАЛЬНО-АЗИАТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"
И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 Г.
(в тыс. тенге)

	Капитал материнской организации						Доля меньшинства	Итого капитал	
	Уставный капитал	Дополнитель- ный оплаченный капитал	Резерв по переоценке основных средств	Резерв от пересчета иностранных валют	Резерв переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	Неразмешен- ная прибыль			Всего
Сальдо на 31.12.06 г.	300'000	-	40'228	-	(321)	13'453'712	13'793'619	5'856'833	19'650'452
Приобретение дочерних предприятий	-	120	-	-	-	-	120	-	120
Переоценка основных средств	-	-	11'474'467	-	-	-	11'474'467	4'090'148	15'564'615
За вычетом эффекта подоходного налога	-	-	(3'442'340)	-	-	-	(3'442'340)	(1'227'045)	(4'669'385)
Корректировка беспроцентного займа, полученного от Акционеров/(выданного акционером), до справедливой стоимости	-	132'209	-	-	(15'560)	-	116'649	-	116'649
За вычетом эффекта подоходного налога	-	(39'663)	-	-	4'668	-	(34'995)	-	(34'995)
Корректировка справедл ст-ти инвестиций, имеющихся в налич. для продажи	-	-	-	-	(551)	-	(551)	154'577	154'577
Выбытие дочерних предприятий	-	-	-	-	-	-	-	85'654	85'654
Выбытие акций	-	-	-	-	-	-	-	(40'635)	(40'635)
Объявленные дивиденды	-	-	-	-	-	-	-	79'920	79'920
Прибыль за год	-	-	-	-	-	8'658'409	8'658'409	-	8'658'409
Пересчет иностранных валют	-	-	(317'874)	(317'874)	-	-	(317'874)	-	(317'874)
Сальдо на 31.12.07 г.	300'000	92'666	8'072'355	(317'874)	(872)	22'101'229	30'247'504	8'999'452	39'246'956
Эмиссия акций	4'440'000	-	-	-	-	-	4'440'000	-	4'440'000
Выбытие переоценки	-	-	-	-	-	669'251	669'251	-	669'251
Амортизация резерва переоценки основных средств	-	-	(664'929)	-	-	1'159'569	494'640	-	494'640
Отсроченный налог: эффект изменения процентных ставок	-	(120)	1'932'558	-	-	102'545	2'034'983	422'865	2'457'848
Корректировка беспроцентного займа, полученного от Акционеров/(выданного акционером), до справедливой стоимости	-	10'054	-	-	-	15'560	25'614	-	25'614
За вычетом эффекта подоходного налога	-	(1'361)	-	-	(4'986)	(4'668)	(6'029)	-	(6'029)
Корректировка справедл ст-ти инвестиций, имеющихся в налич. для продажи	-	-	-	-	(4'986)	(3'447'885)	(4'986)	-	(4'986)
Прибыль/убыток, признанный/ый непосредственно в самом капитале	-	-	-	-	-	850'574	850'574	(451'258)	(451'258)
Изменение доли участия в дочерних предприятиях	-	-	-	-	-	-	-	214'143	214'143
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	317'874	317'874
Пересчет иностранных валют	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31.12.08 г.	4'740'000	101'239	9'339'984	-	(5'858)	21'446'175	35'621'540	9'185'202	44'806'742

Президент

Главный бухгалтер

Артганбаева Г.Д.

Кабдрахманова Р.О.

