**Отчет о финансовом положении**

**По состоянию на 31 декабря 2014 года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Активы** | **Примечания\*** | **На 31.12.2014 г.** | **На 31.12.2013 г.** |
| **I. Краткосрочные активы** |  |  |  |
| Денежные средства и их эквиваленты | 4 | 405 665 | 254 244 |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 5 | 645 226 | 418 365 |
| Текущий подоходный налог |  | 16 468 | 58 850 |
| Запасы | 6 | 149 811 | 130 880 |
| Прочие краткосрочные активы | 7 | 23 254 | 53 886 |
| *Итого краткосрочных активов* |  | *1 240 424* | *916 225* |
| **II. Долгосрочные активы** |  |  |  |
| Прочие долгосрочные финансовые активы | 8 | 1 985 | 1 884 |
| Инвестиционная недвижимость |  | 3 011 | 3 162 |
| Основные средства | 9 | 7 297 941 | 7 271 614 |
| Нематериальные активы |  | 3 943 | 3 434 |
| Отложенные налоговые активы |  |  | 0 |
| Прочие долгосрочные активы | 9 | 35 849 | 47 574 |
| *Итого долгосрочных активов* |  | *7 342 729* | *7 327 668* |
| **Итого Активы** |  | **8 583 153** | **8 243 893** |
| **Обязательства и капитал** |  |  |  |
| **III. Краткосрочные обязательства** |  |  |  |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства |  | 100 000 | 0 |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 10 | 348 996 | 112 341 |
| Краткосрочные резервы | 11 | 137 718 | 90 100 |
| Вознаграждения работникам |  | 30 818 | 53 169 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 12 | 287 428 | 361 629 |
| *Итого краткосрочных обязательств* |  | *904 960* | *617 239* |
| **IV. Долгосрочные обязательства** |  |  |  |
| Долгосрочные резервы | 13 | 115 214 | 102 869 |
| Отложенные налоговые обязательства |  | 953 663 | 966 846 |
| Прочие долгосрочные обязательства |  |  |  |
| *Итого долгосрочных обязательств* |  | *1 068 877* | *1 069 715* |
| **V. Капитал** |  |  |  |
| Уставный (акционерный) капитал | 14 | 1 475 950 | 1 475 950 |
| Резервы | 14 | 2 580 069 | 2 724 414 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) |  | 2 553 297 | 2 356 575 |
| *Итого капитал, относимый на собственников материнской организации* |  | *6 609 316* | *6 556 939* |
| *Всего капитал* |  |  |  |
| **Итого Капитал и Обязательства** |  | **8 583 153** | **8 243 893** |

**Отчет о совокупной прибыли**

**За год, закончившийся 31 декабря 2014 года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Примечания\*** | **За 2014 год** | **За 2013 год** |
| Выручка | 15 | 5 238 405 | 4 544 833 |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг | 16 | (4 875 975) | (4 375 527) |
| Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 020) |  | ***362 430*** | ***169 306*** |
| Расходы на реализацию продукции и оказание услуг | 17 | (86 178) | (82 022) |
| Административные расходы | 18 | (119 918) | (153 075) |
| Прочие расходы | 19 | (87 799) | (66 183) |
| Прочие доходы | 20 | 158 693 | 113 957 |
| *Итого операционная прибыль (убыток)* |  | **227 228** | **(18 118)** |
| Доходы по финансированию | 21 | 26340 | 12 427 |
| Расходы по финансированию | 22 | (12344) | 0 |
| *Прибыль (убыток) до налогообложения* |  | **241 224** | **(5 691)** |
| Расходы по корпоративному подоходному налогу | 23 | (110 234) | (42 889) |
| *Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)* |  | **130 990** | **(48 581)** |
| Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на: |  | **130 990** | **(48 581)** |
| Прочий совокупный доход: |  |  |  |
| Списание сумм переоценки на нераспределенную прибыль |  | **40 086** | **41 492** |
| Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400) |  | **171 076** | **(7 089)** |

**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)**

**За год, закончившийся 31 декабря 2014 года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Примечания\*** | **За 2014 год** | **За 2013 год** |
| **I. Движение денежных средств от операционной деятельности** |  |  |  |
| ***1. Поступление денежных средств, всего*** |  | **5 722 035** | **5 548 272** |
| реализация товаров |  | 5 354 069 | 5 135 358 |
| предоставление услуг |  | 11 701 | 11 820 |
| авансы, полученные от покупателей, заказчиков |  | 215 336 | 320 419 |
| поступления по договорам страхования |  |  |  |
| полученные вознаграждения |  | 22 346 | 10 427 |
| прочие поступления |  | 118 583 | 70 248 |
| ***2. Выбытие денежных средств, всего*** |  | **5 080 745** | **4 913 941** |
| платежи поставщикам за товары и услуги |  | 3 796 749 | 3 632 169 |
| авансы, выданные поставщикам товаров и услуг |  | 15 945 | 17 946 |
| выплаты по оплате труда |  | 737 542 | 690 861 |
| выплата вознаграждения |  |  | 0 |
| выплаты по договорам страхования |  |  |  |
| подоходный налог и другие платежи в бюджет |  | 346 186 | 433 992 |
| прочие выплаты |  | 184 323 | 138 972 |
| ***3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности*** |  | **641 290** | **634 332** |
| **II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности** |  |  |  |
| ***1. Поступление денежных средств, всего*** |  | ***1 920*** | ***-*** |
| Прочие поступления |  | **1 920** |  |
| ***2. Выбытие денежных средств, всего*** |  | **457 195** | **562 366** |
| приобретение основных средств |  | 64 368 | 92 607 |
| приобретение нематериальных активов |  | 1 537 | 0 |
| приобретение других долгосрочных активов |  | 389 305 | 469 759 |
| прочие выплаты |  | 1 985 |  |
| ***3. Чистая сумма денежных средств от инверсионной деятельности*** |  | **(455 275)** | **(562 366)** |
| **III Движение денежных средств от финансовой деятельности** |  |  |  |
| ***1. Поступление денежных средств, всего*** |  |  | ***-*** |
| ***2. Выбытие денежных средств, всего*** |  | **34594** | ***29 159*** |
| погашение займов |  |  |  |
| выплата дивидендов |  | 34594 | 29 126 |
| прочие выбытия |  |  | 33 |
| ***3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности*** |  | **(34 594)** | **(29 159)** |
| ***4. Влияние изменений курсов валюте тенге*** |  |  |  |
| Увеличение +/- уменьшение денежных средств |  | *151 421* | 42 807 |
| **Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода** | 4 | **254 244** | **211 437** |
| **Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода** | 4 | **405 665** | **254 244** |

Примечания на страницах с по являются неотъемлемой частью финансовой отчетности

**Отчет об изменениях в капитал**

**За год, закончившийся 31 декабря 2014 года**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Примеча** | **Уставный капитал** | **Резервы** | **Нераспре-деленная прибыль** | **Итого капитал** |
| **ния\*** |
| **Сальдо на 1 января 2013 года** |  | **1 475 950** | **2 646 717** | **2 231 734** | **6 354 401** |
| Изменение в учетной политике |  |  |  |  |  |
| Пересчитанное сальдо |  | **1 475 950** | **2 646 717** | **2 231 734** | **6 354 401** |
| Общая совокупная прибыль, всего |  |  | (162 038) | 153 967 | (8 071) |
| Прибыль (убыток) за год |  |  |  | (48 580) | (48 580) |
| Прочая совокупная прибыль, всего |  |  | (162 038) | 202 547 | 40 509 |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) |  |  | (162 038) | 202 547 | 40 509 |
| Операции с собственниками всего |  |  | 239 735 | (29 126) | 210 609 |
| Взносы собственников | 14 |  | 239 735 |  | 239 735 |
| Выплата дивидендов | 14 |  |  | (29 126) | (29 126) |
| **Сальдо на 31 декабря 2013 года** |  | **1 475 950** | **2 724 414** | **2 356 575** | **6 556 939** |
| Изменение в учетной политике |  |  |  | (102) | **(102)** |
| Пересчитанное сальдо |  | 1 475 950 | 2 724 414 | 2 356 473 | 6 556 837 |
| Общая совокупная прибыль, всего |  |  | (160 342) | 331 418 | 171 076 |
| Прибыль (убыток) за год |  |  |  | 130 990 | 130 990 |
| Прочая совокупная прибыль, всего |  |  | (160 342) | 200 428 | 40 086 |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) |  |  | (160 342) | 200 428 | 40 086 |
| Операции с собственниками всего |  |  | 15 997 | (134594) | (118597) |
| Взносы собственников | 14 |  | 15 997 |  | 15 997 |
| Выплата дивидендов | 14 |  |  | (134594) | (134 594) |
| **Сальдо на 31 декабря 2014 года** |  | **1 475 950** | **2 580 069** | **2 553 297** | **6 609 316** |
|  |  |  |  |  |  |

**Генеральный директор: Асылов Н.Ж.**

**Главный бухгалтер: Тулепбергенов Д.Б.**

Аудит финансовой отчетности АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» на 31.12.2014 года проведен ТОО «Фирма Коктем Аудит» 15 июня 2015г. (государственная лицензия с правом на проведение аудита по Республике Казахстан №0000155, вид МФЮ, выданная Министерством Финансов Республики Казахстан от 12 декабря 2000 года)