**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)