**Аудированный финансовый отчет за 2015 год**

**АО «Усть-Каменогорские тепловые сети»**

|  |
| --- |
| **БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС** |
| **по состоянию на 31 декабря 2015 года** |
|  |  |  | в тыс. тенге  |
| **АКТИВ** | **Код строки** | **На конец отчетного периода**  | **На начало отчетного периода**  |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ** |  |  |  |
| Денежные средства и их эквиваленты | 010 | 880 923 | 405 665 |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 016 | 523 643 | 645 226 |
| Текущий подоходный налог | 017 | 98 471 | 16 468 |
| Запасы | 018 | 141 541 | 149 811 |
| Прочие краткосрочные активы | 019 | 42 529 | 23 254 |
| **Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)** | **100** | **1 687 107** | **1 240 424** |
| **Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи** | **101** | **2 126** | - |
| **II. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ** |  |  |  |
| Прочие долгосрочные финансовые активы | 114 | 2 050 | 1 985 |
| Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 115 |  |  |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия | 116 |  |  |
| Инвестиционное имущество | 117 | 2 859 | 3 011 |
| Основные средства | 118 | 7 330 552 | 7 297 941 |
| Нематериальные активы | 121 | 3 466 | 3 943 |
| Отложенные налоговые активы | 122 |  |  |
| Прочие долгосрочные активы | 123 | 209 235 | 35 849 |
| **Итого долгосрочных активов** **(сумма строк с 110 по 123)** | **200** | **7 548 162** | 7 342 729 |
| **БАЛАНС** **(стр.100 +стр. 101+стр.200)** |  | **9 237 395** | **8 583 153** |
| **III. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** |  |  |  |
| Займы | 210 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 211 | - | - |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства | 212 | - | 100 000 |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 213 | 230 499 | 348 996 |
| Краткосрочные резервы | 214 | 108 586 | 137 718 |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу | 215 |  |  |
| Вознаграждения работникам | 216 | 31 701 | 30 818 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 217 | 381 034 | 287 428 |
| **Итого краткосрочные обязательства (сумма строк с 210 по 217)** | **300** | **751 820** | **904 960** |
| **Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи** | **301** |  |  |
| **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** |  |  |  |
| Займы | 310 | 768 536 | - |
| Производные финансовые инструменты | 311 | - | - |
| Прочие долгосрочные финансовые обязательства | 312 | - | - |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 313 | **-** | - |
| Долгосрочные резервы | 314 | 129 039 | 115 214 |
| Отложенные налоговые обязательства | 315 | 941 713 | 953 663 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 316 |  |  |
| **Итого долгосрочные обязательства (сумма строк с 310 по 316)** | **400** | **1 839 288** | **1 068 877** |
| **V. КАПИТАЛ** |  |  |  |
| Уставный (акционерный) капитал | 410 | 1 988 104 | 1 475 950 |
| Эмиссионный доход | 411 |  |  |
| Выкупленные собственные долевые инструменты | 412 |  |  |
| Резервы | 413 | 2 029 510 | 2 580 069 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 414 | 2 628 673 | 2 553 297 |
| **Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)** | **420** | **6 646 287** | **6 609 316** |
| Доля неконтролирующих собственников | 421 |  |  |
| **Итого капитал (стр. 420+/-стр.421)** | **500** | **6 646 287** | **6 609 316** |
| **БАЛАНС (стр.300 +стр.301+стр.400+стр.500)** |  | **9 237 395** | **8 583 153** |

|  |
| --- |
| **ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  |
|  **за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года**  |
|  |  |  | в тыс. тенге  |
| **Наименование показателей** | **Код стр.** | **За отчетный период** | **За предыдущий период** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Выручка  | 010 | 5 150 786 | 5 238 405 |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг  | 011 | 5 026 406 | 4 875 975 |
| **Валовая прибыль (стр.010 - стр.011)**  | **012** | **124 380** | **362 430** |
| Расходы по реализации  | 013 | 98 375 | 86 178 |
| Административные расходы  | 014 | 141 282 | 119 918 |
| Прочие расходы  | 015 | 72 674 | 87 799 |
| Прочие доходы  | 016 | 143 419 | 158 693 |
| **Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)**  | **020** | **(44 532)** | **227 228** |
| Доходы по финансированию  | 021 | 47 085 | 26 340 |
| Расходы по финансированию  | 022 | 13 839 | 12 344 |
| 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** | **(11 286)** | **241 224** |
| Расходы по подоходному налогу  | 101 | **(44 111)** | (110 234) |
| **Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)**  | **200** | **(55 397)** | **130 990** |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности  | 201 |  |  |
| **Прибыль за год (строка 200+строка 201), относимая на:**  | **300** | **(55 397)** | **130 990** |
| Собственников материнской организации  |  |  |  |
| Долю неконтролирующих собственников  |  |  |  |
| **Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):**  | **400** | **39254** | 40086 |
| в том числе:  |  |  |  |
| Переоценка основных средств  | 410 | 39 254 | 40 086 |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся 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 |  |  |
| 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 |  |  |
| Прочие компоненты прочей совокупной прибыли  | 418 |  |  |
| Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)  | 419 |  |  |
| Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли  | 420 |  |  |
| **Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)**  | **500** | **(16 143)** | **171 076** |
| Общая совокупная прибыль, относимая на:  |  |  |  |
| Собственников материнской организации  |  |  |  |
| Доля неконтролирующих собственников  |  |  |  |
| **Прибыль на акцию:**  | **600** |  |  |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| **ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)** |
| **за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года** |
|  |  |  | в тыс. тенге |
| **Наименование показателей** | **Код стр.** | **За отчетный период** | **За предыдущий период** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ** |
| **1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)** | **010** | **6 146 874** | **5 722 035** |
| **в том числе:** |  |  |  |
| Реализации товаров и услуг | 011 | 5 702 524 | 5 354 069 |
| Прочая выручка | 012 |  | 11 701 |
| Авансы, полученные от покупателей, заказчиков | 013 | 300 326 | 215 336 |
| Поступления по договорам страхования | 014 |  |  |
| Полученные вознаграждения | 015 | 39 848 | 22 346 |
| Прочие поступления | 016 | 104 176 | 118 583 |
| **2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)** | **020** | **5 594 025** | **5 080 745** |
| **в том числе:** |  |  |  |
| Платежи поставщикам за товары и услуги | 021 | 3 971 617 | 3 796 749 |
| Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг  | 022 | 18 097  | 15 945 |
| Выплаты по оплате труда | 023 | 874 286 | 737 542 |
| Выплата вознаграждения  | 024 |  |  |
| Выплата по договорам страхования | 025 |  |  |
| Подоходный налог и другие платежи в бюджет | 026 | 503 327 | 346 186 |
| Прочие выплаты | 027 | 226 698  | 184 323 |
| **3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.010 – стр.020)** | **030** | **552 849** | **641 290** |
| **II. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ** |
| **1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)** | **040** |  | 1 920 |
| Прочие поступления | 051 |  | 1 920 |
| **2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)** | **060** | **680 619** | **457 195** |
| **в том числе:** |  |  |  |
| Приобретение основных средств | 061 | 95 997 | 64 368 |
| Приобретение нематериальных активов | 062 | 2 255 | 1 537 |
| Приобретение других долгосрочных активов | 063 | 582 367 | 389 305 |
| Прочие выплаты | 071 |  | 1 985 |
| **3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр.040 – стр.060)** | **080** | **(680 619)** | **(455 275)** |
| **III. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ** |  |  |
| **1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)** | **090** | **768 536** |  |
| эмиссия акций и других финансовых инструментов | 091 |  |  |
| получение займов | 092 | 768 536 |  |
| полученные вознаграждения | 093 |  |  |
| Прочие поступления | 094 |  |  |
| **2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)** | **100** | **165 508** | **34 594** |
| **в том числе:** |  |  |  |
| погашение займов | 101 |  |  |
| выплата вознаграждения | 102 | 13 |  |
| Выплата дивидендов  | 103 | 165 495 | 34 594 |
| Выплаты собственникам по акциям организации | 104 |  |  |
| Прочие выбытия | 105 |  |  |
| **3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр.090 – стр.100)** | **110** | **603 028** | **(34 594)** |
|  |  |  |  |
| **4. Влияние обменных курсов валют к тенге** | **120** |  | - |
| **ИТОГО: Увеличение (+) / уменьшение (-) денежных средств (стр.030+/-стр.080+/-стр.110)** | **130** | **475 257** | **151 421** |
| **Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода** | **140** | **405 665** | **254 244** |
| **Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода** | **150** | **880 923** | **405 665** |

|  |
| --- |
| **ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ** |
| **за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года**в тыс. тенге |
| **Наименование компонентов** | **Код стр.** | **Капитал материнской организации** | **ИТОГО КАПИТАЛ** |
| **Уставный (акционерный) капитал** | **Резервы** | **Нераспределенная прибыль** |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **Сальдо на 1 января предыдущего года** | **010** | 1 475 950 | 2 724 414 | 2 356 575 | **6 556 939** |
| Корректировка сальдо прошлых лет  | 011 |  |  | (102) | **(102)** |
| Пересчитанное сальдо (стр.010+/-стр.011) | 100 | 1 475 950 | 2 724 414 | 2 356 473 | 6 556 837 |
| **Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):** | **200** | **-** | **(160 342)** | **331 418** | **171 076** |
| Прибыль (убыток) за год | 210 | - | - | 130 990 | 130 990 |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229) | 220 | - | (160 342) | 200 428 | **40 086** |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 221 | - | - | - | **-** |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 222 | - | (160 342) | 200 248 | **40 086** |
| **Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318)** | **300** | - | **15 997** | **(134 594)** | **(118 597)** |
| Взносы собственников | 311 | - | 15 997 | - | 15 997 |
| Выплата дивидендов | 315 | - | - | (134 594) | (134 594) |
| **Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)** | **400** | **1 475 950** | **2 580 069** | **2 553 297** | **6 609 316** |
| Изменение в учетной политике | 401 | - | - | - | **-** |
| Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401) | 500 | **1 475 950** | **2 580 069** | **2 553 297** | **6 609 316** |
| **Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620):** | **600** | - | (157 015) | **140 871** | **(16 144)** |
| Прибыль (убыток) за год | 610 | - |  | (55 397) | **(55 397)** |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629): | 620 | - | (157 015) | 196 268 | **39 253** |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 621 | - | - | - | - |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 622 | - | (157 015) | 196 268 | 39 253 |
| **Операции с собственниками, всего (cумма строк с 710 по 718)** | **700** | 512 154 | (393 544) | (65 495) | **53 115** |
| Взносы собственников | 711 |  | 118 610 | - | **118 610** |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций) | 712 | 512 154 | (512 154) | - | **-** |
| **Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)** | **714** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Выплата дивидендов | 715 | - | - | (65 495) | **(65 495)** |
| **Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)** | **800** | **1 988 104** | **2 029 510** | **2 628 673** | **6 646 287** |

**Генеральный директор: Асылов Н.Ж.**

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

Аудит финансовой отчетности АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» на 31.12.2015 года проведен ТОО «Международная Аудиторская компания «Russel Bedford BC Partners»» 20 июня 2016г. (государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан серии МФЮ-2 №0000097, выданная Министерством Финансов Республики Казахстан от 11 марта 2013 года)