

Наименование организации: Акционерное общество "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Тип отчета: Консолидированный

Среднегодовая численность работников: 2438 чел.

Субъект предпринимательства: Крупный

Юридический адрес (организации): Казахстан, 150000, Северо-Казахстанская область, Петропавловск г.а., ул.Жамбыла, 215, тел: 8(7152) 41-22-71, факс: 8(7152) 52-02-86, e-mail: tec-zamglbuhنالog@sk-energo.kz

**Бухгалтерский баланс**  
за период с 01.01.2011 по 31.12.2011

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>Активы</b>			
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	78 097,00	226 952,00
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014	73 552,00	
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	1 190 728,00	2 000 305,00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	3 086 499,00	3 283 727,00
Текущий подоходный налог	017	147 674,00	18 252,00
Запасы	018	1 259 679,00	644 231,00
Прочие краткосрочные активы	019	395 399,00	22 048,00
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>6 231 628,00</b>	<b>6 195 515,00</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110		
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	37 796 242,00	24 009 186,00
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	5 459,00	4 149,00
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	1 980 367,00	2 448 226,00
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>39 782 068,00</b>	<b>26 461 561,00</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)</b>		<b>46 013 696,00</b>	<b>32 657 076,00</b>
<b>Обязательство и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	4 493 315,00	3 873 042,00
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	225 486,00	118 055,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	1 494 878,00	841 609,00
Краткосрочные резервы	214	150 111,00	20 660,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	3 717,00	3 737,00
Прочие краткосрочные обязательства	217	113 528,00	212 497,00
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>6 481 035,00</b>	<b>5 069 600,00</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	4 218 678,00	3 488 330,00
Производные финансовые инструменты	311		

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	3 909 950,00	1 999 227,00
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	40 938,00	40 869,00
Долгосрочные резервы	314	235 128,00	137 068,00
Отложенные налоговые обязательства	315	5 399 923,00	3 613 858,00
Прочие долгосрочные обязательства	316	107 037,00	113 088,00
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>13 911 654,00</b>	<b>9 392 440,00</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	15 810 512,00	14 810 513,00
Эмиссионный доход	411	159 931,00	159 931,00
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	5 830 089,00	1 137 649,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	3 820 475,00	2 086 943,00
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	25 621 007,00	18 195 036,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>25 621 007,00</b>	<b>18 195 036,00</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>46 013 696,00</b>	<b>32 657 076,00</b>

Первый заместитель Председателя Правления по финансам и экономике: Язовская Алла Анатольевна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеев娜 Татьяна Вячеславна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*Язовская Алла*  
(подпись)

*Алексеев娜 Татьяна*  
(подпись)

Наименование организации: Акционерное общество "СЕВКАЗЭНЕРГО"

**Отчет о прибылях и убытках**  
за период с 01.01.2011 по 31.12.2011

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	15 881 409,00	13 416 513,00
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	9 677 706,00	8 797 174,00
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>6 203 703,00</b>	<b>4 619 339,00</b>
Расходы по реализации	013	610 336,00	534 952,00
Административные расходы	014	1 716 386,00	1 385 384,00
Прочие расходы	015	136 987,00	84 756,00
Прочие доходы	016	137 949,00	170 821,00
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>3 877 943,00</b>	<b>2 785 068,00</b>
Доходы по финансированию	021	390 079,00	478 468,00
Расходы по финансированию	022	1 314 494,00	1 065 462,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025	140 135,00	
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>2 813 393,00</b>	<b>2 198 074,00</b>
Расходы по подоходному налогу	101	712 954,00	1 278 216,00
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>2 100 439,00</b>	<b>919 858,00</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>2 100 439,00</b>	<b>919 858,00</b>
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>	<b>4 741 984,00</b>	<b>-62 361,00</b>
в том числе:			
Переоценка основных средств	410	5 927 479,00	
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	-1 185 495,00	
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		-62 361,00
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>6 842 423,00</b>	<b>857 497,00</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>	<b>0,015</b>	<b>0,007</b>
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:		0,015	0,007
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Первый заместитель Председателя Правления по финансам и экономике:

Язовская Анна Анатольевна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеев娜 Татьяна Вячеславна

(фамилия, имя, отчество)

*Язов*

(подпись)

*Алексеев*

(подпись)



Наименование организации: Акционерное общество "СЕВКАЗЭНЕРГО"

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

за период с 01.01.2011 по 31.12.2011

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>1. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
Прибыль (убыток) до налогообложения	010	2 813 393,00	2 198 074,00
Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	011	1 523 712,00	1 390 281,00
Обесценение гудвила	012		
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013	117 933,00	-3 773,00
Списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	014		
Убыток (прибыль) от выбытия основных средств	015	9 244,00	-387,00
Убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	016		
Убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	017		
Убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	018	140 135,00	
Расходы (доходы) по финансированию	019	924 415,00	586 994,00
Вознаграждения работникам	020	2 405,00	8 054,00
Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021		
Доход (расход) по отложенным налогам	022		
Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023	20 069,00	397,00
Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024		
Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)	025	20 154,00	11 413,00
<b>Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)</b>	<b>030</b>	<b>2 758 067,00</b>	<b>1 992 979,00</b>
Изменения в запасах	031	-633 322,00	-1 289 058,00
Изменения резерва	032	-165 115,00	-18 867,00
Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	-388 979,00	-252 500,00
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	627 803,00	-18 053,00
Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	-418 081,00	-54 671,00
Изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	-5 288,00	-5 689,00
<b>Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)</b>	<b>040</b>	<b>-982 982,00</b>	<b>-1 638 838,00</b>
Уплаченные вознаграждения	041	-1 201 194,00	-911 004,00
Уплаченный подоходный налог	042	-262 436,00	-157 864,00
<b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042)</b>	<b>100</b>	<b>3 124 848,00</b>	<b>1 483 347,00</b>
<b>2. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>	<b>200</b>	<b>-7 819 572,00</b>	<b>-2 973 479,00</b>
<b>3. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>	<b>300</b>	<b>4 545 869,00</b>	<b>1 548 271,00</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>400</b>		
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 100 +/- строка 200 +/- строка 300)</b>	<b>500</b>	<b>-148 855,00</b>	<b>58 139,00</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>600</b>	<b>226 952,00</b>	<b>168 813,00</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>700</b>	<b>78 097,00</b>	<b>226 952,00</b>

Первый заместитель Председателя Правления по финансам и экономике: Язовская Алла Анатольевна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеев娜 Татьяна Вячеславна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*Язовская*

(подпись)

*Алексеев娜*

(подпись)



Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	311							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312							
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					-256 439,00		-256 439,00
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
<b>Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)</b>	<b>400</b>	<b>14 810 513,00</b>	<b>159 931,00</b>		<b>1 137 649,00</b>	<b>2 086 943,00</b>		<b>18 195 036,00</b>
Изменение в учетной политике	401	999 999,00						999 999,00
<b>Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)</b>	<b>500</b>	<b>15 810 512,00</b>	<b>159 931,00</b>		<b>1 137 649,00</b>	<b>2 086 943,00</b>		<b>19 195 035,00</b>
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):</b>	<b>600</b>				<b>4 692 440,00</b>	<b>2 012 511,00</b>		<b>6 704 951,00</b>
Прибыль (убыток) за год	610				4 741 984,00	2 100 439,00		6 842 423,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				-49 544,00	-87 928,00		-137 472,00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622				-49 544,00	49 544,00		
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623					-137 472,00		-137 472,00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
<b>Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)</b>	<b>700</b>					<b>-278 979,00</b>		<b>-278 979,00</b>
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	711							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712							
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							
Выплата дивидендов	715					-278 979,00		-278 979,00
Прочие распределения в пользу собственников	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
<b>Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)</b>	<b>800</b>	<b>15 810 512,00</b>	<b>159 931,00</b>		<b>5 830 089,00</b>	<b>3 820 475,00</b>		<b>25 621 007,00</b>

Первый заместитель Председателя Правления по финансам и экономике: Язовская Алла

Анатольевна

\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеева Татьяна Вячеславна

\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*(Handwritten signature)*  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

*(Handwritten signature)*  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА ГОД, ЗАКАНЧИВАЮЩИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА**

**1. Бизнес и главная учетная политика**

**1.1. Характер деятельности**

Акционерное общество «СЕВКАЗЭНЕРГО» (ранее ТОО «СевКазЭнерго Петропавловск») (далее – «Компания») образовано 19 января 1999г. и преобразовано в акционерное общество 13 июля 2009г. на основании протокола общего собрания участников ТОО «СевКазЭнерго Петропавловск» от 19 июня 2009г. Компания расположена по адресу: Республика Казахстан, 150009, г. Петропавловск, ул. Жамбыла, 215.

По состоянию на 31 декабря 2011г. единственным акционером Компании являлось АО «Центрально-Азиатская Электроэнергетическая Корпорация» (далее – «АО «ЦАЭК»»), владеющее 100% долей уставного капитала.

Компания является учредителем/акционером следующих организаций (далее вместе именуемых «Группа»):

Дочерняя организация	Характер деятельности	Место-положение	Процент участия	
			2011 г.	2010 г.
АО «Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания»	Передача и распределение электрической энергии	Петропавловск, Казахстан	100	100
ТОО «Петропавловские Тепловые Сети»	Передача и распределение тепловой энергии	Петропавловск, Казахстан	100	100
ТОО «Севказэнергосбыт»	Снабжение электрической и тепловой энергией	Петропавловск, Казахстан	100	100

Основная деятельность Группы – производство, передача и снабжение электрической и тепловой энергии.

Группа имеет все требуемые лицензии на осуществление деятельности по производству, передаче и распределению электрической и тепловой энергии.

Группа включена в местный раздел Государственного регистра субъектов естественной монополии по Северо-Казахстанской области по видам регулируемых услуг: производство и снабжение тепловой энергией, передача и распределение электрической энергии, передача и распределение тепловой энергии, а также в Государственный Реестр субъектов рынка, занимающих доминирующее (монопольное) положение на соответствующем товарном рынке по Северо-Казахстанской области по оптовой и розничной реализации электрической энергии.

По состоянию на 31 декабря 2011 года среднегодовая численность работников составила 2 438 человек.

**1.2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности**

Данная консолидированная финансовая отчетность составлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

**1.3. Основные положения учетной политики**

**Доход**

Доход оценивается по стоимости реализации, причитающейся к получению за вычетом налога на добавленную стоимость.

Доход от продажи электрической и тепловой энергии включается в состав прибылей или убытков в момент поставки потребителям. Основой для начисления дохода по продаже электрической энергии и передаче тепловой энергии являются тарифы, утверждаемые Агентством Республики Казахстан по регулированию естественных монополий.

Доходы от реализации товаров включаются в состав прибылей или убытков, когда товары доставлены, и право собственности на них перешло к покупателю.



### Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по своей оценочной покупательной стоимости, измененной на сумму резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается в тех случаях, когда существует вероятность того, что задолженность не будет погашена в полном объеме. Безнадежная задолженность списывается по мере ее выявления за счет ранее созданного резерва.

### Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы оцениваются по методу ФИФО. Себестоимость включает прямые затраты на материалы, прямые затраты на рабочую силу и накладные расходы, которые были понесены для приведения товарно-материальных запасов в их текущее местоположение и состояние.

### Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости. Амортизация рассчитывается по постоянным ставкам на основе срока полезного использования каждой категории активов.

Незавершенное строительство включает в себя затраты, напрямую связанные со строительством основных средств. Амортизация незавершенного строительства начинается с момента ввода его в эксплуатацию.

### Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по справедливой стоимости, и далее – по амортизационной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки

### Иностранная валюта

Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональные валюты Группы по обменным курсам на даты совершения этих операций.

### Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Республики Казахстан является казахстанский тенге (далее «тенге»), и эта же валюта является функциональной для Группы и в ней представлена данная отчетность. Все числовые показатели, представлены в тыс. тенге.

### Расход по подоходному налогу

Расход по подоходному налогу включает в себя подоходный налог текущего периода и отсроченный налог. Расход по подоходному налогу отражается в составе прибыли или убытка за период за исключением той его части, которая относится к операциям, признаваемым непосредственно в составе капитала, в таком случае он также признается в составе капитала. Текущий подоходный налог представляет собой сумму налога, подлежащую уплате в отношении налогооблагаемой прибыли за год, рассчитанную на основе действующих или по существу введенных в действие по состоянию на отчетную дату налоговых ставок, а также все корректировки величины обязательства по уплате подоходного налога за прошлые годы.

## **2. Основные финансовые показатели**

### 2.1. Денежные средства (код строки Формы 1 – 010)

Денежные средства включают наличные денежные средства и средства, находящиеся в банках на текущих счетах. По состоянию на 31 декабря денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Денежные средства на банковских счетах	62 777	219 347
Денежные средства в кассе	14 979	7 605
Деньги в пути	341	-
<b>ВСЕГО:</b>	<b>78 097</b>	<b>226 952</b>

2.2. Прочие краткосрочные финансовые активы (код строки Формы 1 – 015)

По состоянию на 31 декабря прочие финансовые активы представлены следующим образом:  
(тыс.тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Краткосрочный депозит	1 186 712	2 000 300
Проценты к получению	4 016	5
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 190 728</b>	<b>2 000 305</b>

2.3. Торговая дебиторская задолженность (код строки Формы 1 – 016)

Торговая дебиторская задолженность Группы по состоянию на 31 декабря представлена следующим образом:

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Продажа и передача электрической и тепловой энергии	1 067 627	883 682
Продажа товарно-материальных запасов и оказание прочих услуг	200 999	171 237
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 268 626</b>	<b>1 054 919</b>
Резерв по сомнительным долгам	- 239 749	121 299
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 028 877</b>	<b>933 620</b>

2.4. Авансы, выданные на приобретение краткосрочных активов (код строки Формы 1 – 016)

Авансы, выданные на приобретение краткосрочных активов, по состоянию на 31 декабря, представлены следующим образом:

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
За услуги	190 753	117 862
За товары	204 958	95 836
За топливо	919	39 545
<b>ИТОГО:</b>	<b>396 630</b>	<b>253 243</b>
Резерв по сомнительным долгам	- 2 194	- 2 439
<b>ВСЕГО:</b>	<b>394 436</b>	<b>250 804</b>

2.5. Прочая дебиторская задолженность (код строки Формы 1 – 016)

По состоянию на 31 декабря прочая дебиторская задолженность представлена следующим образом:

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Финансовая помощь, в т.ч.	1 575 690	2 046 275
Прочая	87 515	55 133
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 663 205</b>	<b>2 101 408</b>
Резерв по сомнительным долгам	- 19	- 2 105
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 663 186</b>	<b>2 099 303</b>

2.6. Текущий подоходный налог (код строки Формы 1 – 017):

По состоянию на 31 декабря текущий подоходный налог представлен следующим образом:  
(тыс.тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Корпоративный подоходный налог	147 674	18 252
<b>ВСЕГО:</b>	<b>147 674</b>	<b>18 252</b>

2.7. Запасы (код строки Формы 1 – 018)

По состоянию на 31 декабря товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	<b>31 декабря 2011</b>	<b>31 декабря 2010</b>
Сырье	469 713	321 670
Запасные части	407 108	135 998
Топливо	406 353	207 259
Строительные материалы	15 266	7 780
Прочие	15 812	8 223
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 314 252</b>	<b>680 930</b>
Резерв по списанию запасов	- 54 573	- 36 699
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 259 679</b>	<b>644 231</b>

Увеличение суммы ТМЗ произошло в связи с их закупкой для проведения плановых работ по ремонту, реконструкции и модернизации основных средств на 2012 год.

2.8. Прочие краткосрочные активы (код строки Формы 1 – 019):

По состоянию на 31 декабря прочие краткосрочные активы включают в себя предоплаченные налоги и платежи и представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	<b>31 декабря 2011</b>	<b>31 декабря 2010</b>
НДС	386 215	13 163
Налог на имущество	5 374	7 096
Прочие налоги	3 810	1 789
<b>ВСЕГО:</b>	<b>395 399</b>	<b>22 048</b>

2.9. Основные средства (код строки Формы 1 – 118):

По состоянию на 31 декабря балансовая стоимость основных средств представлена следующим образом:

Основные средства	Балансовая стоимость	
	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Земля, здания и сооружения	6 017 261	4 858 624
Машины и производственное оборудование	22 687 728	15 969 698
Транспортные средства	89 936	79 907
Прочие основные средства	37 754	34 193
Незавершенное строительство	8 963 563	3 066 754
<b>ИТОГО:</b>	<b>37 796 242</b>	<b>24 009 186</b>

Увеличение стоимости основных средств произошло в результате проведенной переоценки и за счет строительства новых объектов, реконструкции и модернизации основного оборудования. Переоценка основных средств была проведена независимым оценщиком в соответствии с МСО.

2.10. Нематериальные активы (код строки Формы 1 – 121):

	(тыс. тенге)	
	<b>31 декабря 2011</b>	<b>31 декабря 2010</b>
Программное обеспечение	1 436	1 567
Лицензионные соглашения	1 970	957
Прочие нематериальные активы	2 053	1 625
<b>ИТОГО:</b>	<b>5 459</b>	<b>4 149</b>

2.11. Прочие долгосрочные активы (код строки Формы 1 – 123)

По состоянию на 31 декабря прочие долгосрочные активы включают в себя авансы, выданные на строительство золотавала, приобретение комплектующих узлов и деталей для реконструкции, модернизации основных средств и представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
ЗАО "Уральский турбинный завод	792 207	-
ОАО "Сибэнергомаш"	271 820	1 903 915
ТОО "Энергоинвест-ПВ"	896 394	544 311
Прочие	19 946	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 980 367</b>	<b>2 448 226</b>

Снижение авансов выданных произошло в результате поставок оборудования.

#### 2.12. Краткосрочные займы (код строки Формы 1 – 210)

По состоянию на 31 декабря краткосрочные займы были представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	Процентная ставка	Валюта	31 декабря 2011	31 декабря 2010
ДБ АО «Сбербанк»	10 – 12,5%	Тенге	3 196 250	3 518 327
АО «Эксимбанк Казахстан»	17%	Тенге	118 286	20 000
Проценты к уплате			28 299	45 515
Плюс: текущая часть долгосрочного займа			1 150 480	289 200
<b>ВСЕГО:</b>			<b>4 493 315</b>	<b>3 873 042</b>

#### 2.13. Торговая кредиторская задолженность (код строки Формы 1 – 213)

По состоянию на 31 декабря торговая кредиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
За предоставленные услуги	501 659	186 007
За топливо	226 738	-
За приобретенные товары	222 496	59 726
Прочая	709	519
<b>ВСЕГО:</b>	<b>951 602</b>	<b>246 252</b>

#### 2.14. Авансы полученные (код строки Формы 1 – 213)

По состоянию на 31 декабря основная часть авансов полученных включают в себя предоплату за электрическую и тепловую энергию и представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
За электрическую энергию	285 462	319 675
За тепловую энергию	152 393	174 084
За прочие товары	4 178	11 061
<b>ВСЕГО:</b>	<b>442 033</b>	<b>504 820</b>

#### 2.15. Прочие обязательства и начисленные расходы (код строки Формы 1 – 213)

По состоянию на 31 декабря основная часть прочих обязательств и начисленных расходы включает в себя задолженность перед работниками по заработной плате и представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Задолженность перед работниками	70 507	63 741
Резервы по неиспользованным отпускам	19 334	16 528
Прочие	11 402	10 268
<b>ВСЕГО:</b>	<b>101 243</b>	<b>90 537</b>

Задолженность перед работниками является текущей и подлежит выплате в сроки, установленные Коллективным договором.

2.16. Прочие краткосрочные обязательства (код строки Формы 1 – 217)

По состоянию на 31 декабря прочие краткосрочные обязательства включают в себя налоги и внебюджетные платежи к оплате и представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Корпоративный подоходный налог	759	52 570
Отчисления в бюджет за выброс эмиссий в окружающую среду	42 975	39 969
Налог на добавленную стоимость	19 468	82 319
Налог на имущество	14 755	4 572
Пенсионные отчисления	14 499	12 641
Индивидуальный подоходный налог	10 035	7 671
Социальный налог	4 761	6 903
Прочие	6 276	5 852
<b>ВСЕГО:</b>	<b>113 528</b>	<b>212 497</b>

Задолженность по налогам и платежам является текущей и подлежит уплате в сроки, установленные законодательством.

2.17. Долгосрочные займы (код строки Формы 1 – 310)

По состоянию на 31 декабря долгосрочные займы были представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	Процентная ставка	Валюта	31 декабря 2011	31 декабря 2010
ДБ АО «Сбербанк»	10 - 11%	Тенге	4 586 987	3 365 600
Европейский банк Реконструкции и Развития	6.10%	Тенге	703 634	-
АО «Эксимбанк Казахстан»	16-17%	Тенге	-	337 508
Проценты к уплате			78 537	74 422
<b>Итого</b>			<b>5 369 158</b>	<b>3 777 530</b>
Минус: текущая часть долгосрочного займа			-1 150 480	-289 200
<b>ВСЕГО</b>			<b>4 218 678</b>	<b>3 488 330</b>

2.18. Выпущенные облигации (код строки Формы 1 – 312)

По состоянию на 31 декабря выпущенные облигации были представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

Облигации, размещенные по цене			%	31 декабря 2011	31 декабря 2010
Купонные облигации	АО Накопительный пенсионный фонд «Үлар Үміт»	17.05.2010	99,9592	1 999 990	1 999 990
Купонные облигации	АО Накопительный пенсионный фонд «Астана»	31.05.2011	105,3453	1 820 000	-
<b>ИТОГО:</b>				<b>3 819 990</b>	<b>1 999 990</b>
Включая/(за вычетом):					
Дисконт по выпущенным облигациям				-678	-763
Премия по выпущенным облигациям				90 638	-
Накопленные проценты по выпущенным облигациям				225 486	118 055
Минус: текущая часть				-225 486	-118 055
<b>ВСЕГО:</b>				<b>3 909 950</b>	<b>1 999 227</b>

2.19. Уставный капитал (код строки Формы 1 – 410)

По состоянию на 31 декабря уставный капитал составил:

		тыс.тенге	
		31 декабря 2011	31 декабря 2010
АО «ЦАЭК»	100 %	15 810 512	14 810 513
<b>ВСЕГО:</b>		<b>15 810 512</b>	<b>14 810 513</b>

2.20. Выручка (код строки Формы 2 - 010)

Выручка за 2011 год, закончившийся 31 декабря, представлена следующим образом:

		(тыс. тенге)	
		2011 г.	2010 г.
Продажа электрической энергии		9 997 845	8 233 132
Передача электрической энергии		2 639 599	2 344 123
Передача тепловой энергии		1 693 981	1 308 744
Продажа тепловой энергии		1 531 612	1 512 283
Продажа химических продуктов		17 484	18 231
Регулирование мощности, балансировка		888	-
<b>ВСЕГО:</b>		<b>15 881 409</b>	<b>13 416 513</b>

2.21. Себестоимость реализованных товаров и услуг (код строки Формы 2 – 011)

Себестоимость за 2011 год, закончившийся 31 декабря, представлена следующим образом:

		(тыс. тенге)	
		2011 г.	2010 г.
Топливо		5 005 186	4 267 451
Износ и амортизация		1 470 196	1 333 654
Услуги полученные		1 190 045	1 003 771
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги		1 048 763	965 798
Товарно-материальные запасы		901 928	979 258
Электрическая и тепловая энергия, приобретенная для продажи		7 501	5 745
Прочие		54 087	241 497
<b>ВСЕГО:</b>		<b>9 677 706</b>	<b>8 797 174</b>

2.22. Расходы по реализации (код строки Формы 2 – 013)

Расходы по реализации за 2011 год, закончившийся 31 декабря, представлены следующим образом:

		(тыс. тенге)	
		2011 г.	2010 г.
Диспетчерские услуги		328 099	269 956
Транспортировка		103 075	94 607
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги		88 812	84 532
Банковские комиссии		41 282	36 191
Расходы на охрану		8 325	6 794
Товарно-материальные запасы		5 691	5 548
Износ и амортизация		3 117	3 135
Прочие		31 935	34 189
<b>ВСЕГО:</b>		<b>610 336</b>	<b>534 952</b>

2.23. Административные расходы (код строки Формы 2 – 014)

Административные расходы за 2011 год, закончившийся 31 декабря, представлены следующим образом:

		(тыс. тенге)	
		2011 г.	2010 г.
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги		584 968	481 166
Налоги, кроме подоходного налога		371 894	338 079

Транспортные расходы	130 200	98 977
Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам	107 651	-3 773
Товарно-материальные запасы	59 824	43 349
Расходы на охрану	42 038	40 536
Юридические и аудиторские услуги	41 252	10 701
Банковские комиссии	29 836	19 686
Износ и амортизация	27 038	24 239
НДС по потерям	26 616	34 409
Спонсорство и финансовая помощь	25 664	57 533
Командировочные расходы	20 039	28 790
Начисление резерва на устаревшие товарно-материальные запасы	17 874	9 399
Пени и штрафы	13 381	-46 261
Страхование	11 567	12 053
Консультационные услуги	9 251	33 153
Ремонт основных средств	8 725	7 833
Резерв по неиспользованным отпускам	2 280	2 014
Прочие	186 288	193 501
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 716 386</b>	<b>1 385 384</b>

Первый заместитель  
Председателя Правления по  
финансам и экономике

Главный бухгалтер



Язовская А.А.

Алексеевене Т.В.