

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 821 чел.

Субъект предпринимательства: Крупный

Юридический адрес (организации): Казахстан, 150000, Северо-Казахстанская область, Петропавловск г.а., ул. Жамбыла, 215, тел: (7152) 31 43 24, факс: (7152) 41 28 28, e-mail: tec-zamglbuhنالog@sk-energo.kz, веб-сайт: www.sevkazenergo.kz

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	206 565,00	17 109,00
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		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	814 078,00	934 816,00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	6 925 393,00	5 243 290,00
Текущий подоходный налог	017	62 857,00	135 040,00
Запасы	018	1 612 892,00	998 969,00
Прочие краткосрочные активы	019	687 512,00	351 884,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	10 309 297,00	7 681 108,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
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	3 587 881,00	3 106 881,00
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	32 370 560,00	27 220 711,00
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	1 679,00	1 990,00
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	1 042 513,00	1 960 421,00
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	37 002 633,00	32 290 003,00
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		47 311 930,00	39 971 111,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	4 700 561,00	4 363 038,00
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	357 832,00	225 486,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	3 813 985,00	1 475 088,00
Краткосрочные резервы	214	155 427,00	150 111,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	1 218,00	1 221,00
Прочие краткосрочные обязательства	217	58 536,00	65 902,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	9 087 559,00	6 280 846,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		

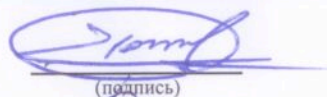
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	2 316 221,00	3 515 044,00
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	6 492 844,00	3 909 950,00
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	728 108,00	
Долгосрочные резервы	314	146 377,00	246 968,00
Отложенные налоговые обязательства	315	4 581 201,00	4 042 943,00
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	14 264 751,00	11 714 905,00
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	16 291 513,00	15 810 513,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	3 624 708,00	3 978 632,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	4 043 401,00	2 186 215,00
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	23 959 622,00	21 975 360,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	23 959 622,00	21 975 360,00
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		47 311 932,00	39 971 111,00

Руководитель: Копенов Едил Кудайбергенович
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеевене Татьяна Вячеславна
(фамилия, имя, отчество)

Место печати




(подпись)


(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	13 468 344,00	12 810 652,00
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	8 977 781,00	8 090 806,00
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	4 490 563,00	4 719 846,00
Расходы по реализации	013	129 310,00	69 681,00
Административные расходы	014	999 491,00	966 370,00
Прочие расходы	015	268 335,00	456 090,00
Прочие доходы	016	326 973,00	246 532,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	3 420 400,00	3 474 237,00
Доходы по финансированию	021	199 360,00	386 891,00
Расходы по финансированию	022	1 374 183,00	1 274 011,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	2 245 577,00	2 587 117,00
Расходы по подоходному налогу	101	528 659,00	616 555,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	1 716 918,00	1 970 562,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	1 716 918,00	1 970 562,00
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
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	1 716 918,00	1 970 562,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600	11,99	14,23
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		11,99	14,23
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Руководитель: Копенов Едил Кудайбергенович
(фамилия, имя, отчество)
Главный бухгалтер: Алексеев娜 Татьяна Вячеславна
(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(Handwritten signature)
(подпись)
(Handwritten signature)
(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	27 324 835,00	34 123 453,00
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	16 663 716,00	15 330 979,00
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	1 641,00	1 378,00
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	10 659 478,00	18 791 096,00
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	26 419 986,00	36 191 425,00
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	13 657 638,00	13 353 450,00
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	30 867,00	26 759,00
выплаты по оплате труда	023	541 400,00	507 204,00
выплата вознаграждения	024	1 294 186,00	1 218 888,00
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	553 786,00	805 669,00
прочие выплаты	027	10 342 109,00	20 279 455,00
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	904 849,00	-2 067 972,00
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	1 545 500,00	4 069 500,00
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
реализация прочих финансовых активов	047	1 545 500,00	4 069 500,00
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	1 424 700,00	3 000 000,00
в том числе:			
приобретение основных средств	061		
приобретение нематериальных активов	062		
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
приобретение прочих финансовых активов	067	1 424 700,00	3 000 000,00
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	120 800,00	1 069 500,00
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	5 230 000,00	5 793 200,00
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092	5 230 000,00	5 793 200,00
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	6 066 193,00	4 893 890,00
в том числе:			
погашение займов	101	6 066 193,00	4 893 890,00
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-836 193,00	899 310,00
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- стр.120)	130	189 456,00	-99 162,00
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	17 109,00	116 271,00
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	206 565,00	17 109,00

Руководитель: Копенов Едил Кудайбергенович
(фамилия, имя, отчество)
Главный бухгалтер: Алексеевене Татьяна Вячеславна
(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

Отчет об изменениях в капитале
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	14 810 513,00				632 105,00		15 442 618,00
Изменение в учетной политике	011	1 000 000,00						1 000 000,00
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	15 810 513,00				632 105,00		16 442 618,00
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200				3 978 632,00	1 833 090,00		5 811 722,00
Прибыль (убыток) за год	210					1 970 562,00		1 970 562,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				3 978 632,00	-137 472,00		3 841 160,00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223				3 978 632,00	-137 472,00		3 841 160,00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Операции с собственниками , всего (сумма строк с 310 по 318):	300					-278 980,00		-278 980,00
в том числе:								
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					-278 980,00		-278 980,00
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	15 810 513,00			3 978 632,00	2 186 215,00		21 975 360,00
Изменение в учетной политике	401	481 000,00						481 000,00
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	16 291 513,00			3 978 632,00	2 186 215,00		22 456 360,00
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600				-353 924,00	2 109 239,00		1 755 315,00
Прибыль (убыток) за год	610					1 716 918,00		1 716 918,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				-353 924,00	392 321,00		38 397,00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622				-353 924,00	353 924,00		
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623					38 397,00		38 397,00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							


Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700						-252 053,00	-252 053,00
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						-252 053,00	-252 053,00
Прочие распределения в пользу собственников	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	16 291 513,00			3 624 708,00	4 043 401,00		23 959 622,00

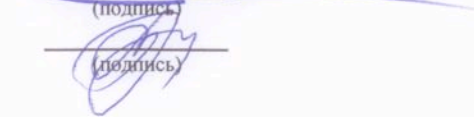


Руководитель: Копенов Едил Кудайбергенович
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Алексеенко Татьяна Вячеславна
(фамилия, имя, отчество)

Место печати


(подпись)


(подпись)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКАНЧИВАЮЩИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**

1. Бизнес и главная учетная политика

1.1. Характер деятельности

Акционерное общество «СЕВКАЗЭНЕРГО», (далее Общество) создано в соответствии с Уставом и действует согласно законодательству Республики Казахстан.

Общество зарегистрировано Департаментом юстиции Северо-Казахстанской области за № 10660-1948-АО от 13 июля 2009 года.

Юридический адрес Общества: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Жамбыла, 215.

Адрес фактического места нахождения: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г.Петропавловск, ул. Жамбыла, 215.

Код по государственному классификатору ОКПО - 38878640.

Вид деятельности: 35111 Производство электроэнергии тепловыми электростанциями.

Бизнес идентификационный номер (БИН): 990140000186.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика: г. Петропавловск с 21 января 1999 года и присвоен РНН 481400068937.

Свидетельство о постановке на регистрационный учет по НДС в Налоговом Департаменте по Северо-Казахстанской области: г.Петропавловск от 08 ноября 2012 года Серия 48001 № 0005200 и подтверждает регистрацию в качестве плательщика налога на добавленную стоимость с 30 января 2002 г.

По состоянию на 31 декабря Общество владеет долями в оплаченных уставных капиталах следующих организаций:

Дочерняя организация	Характер деятельности	Место-положение	Процент участия	
			2012 г.	2011 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 Общества – производство электрической и тепловой энергии.

По состоянию на 31 декабря 2012 года среднегодовая численность работников составила 812 человек.

1.2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности

Данная 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. Имущество

2.1. Основные средства (строка Формы 1 – 118)

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

(тыс. тенге)

Основные средства	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Земля, здания и сооружения	7 206 336	4 811 639
Машины и производственное оборудование	16 455 643	13 596 339
Транспортные средства	33 344	39 697
Прочие основные средства	22 151	14 402
Незавершенное строительство	8 653 086	8 758 634
ИТОГО:	32 370 560	27 220 711

Право собственности Общества на имущество зарегистрировано в установленном порядке. Основные средства оцениваются по фактической стоимости приобретения. Увеличение стоимости основных средств произошло в результате приобретения основных средств, реконструкции и модернизации оборудования.

2.2. Нематериальные активы (строка Формы 1 – 121)

(тыс. тенге)

	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Лицензионные соглашения	994	1 108
Прочие нематериальные активы	685	882
ИТОГО:	1 679	1 990

3. Прочие долгосрочные активы (строка Формы 1 – 123)

По состоянию на 31 декабря прочие долгосрочные активы представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Авансы выданные под покупку основных средств, в т.ч.	1 042 513	1 960 421
<i>ЗАО "Уральский турбинный завод"</i>	<i>308 237</i>	<i>792 207</i>
<i>ОАО "Сибэнергомаш"</i>	<i>5 508</i>	<i>271 820</i>
<i>ТОО "Энергоинвест-ПВ"</i>	<i>728 768</i>	<i>896 394</i>
ИТОГО:	1 042 513	1 960 421

Снижение суммы авансов выданных произошло в связи с произведенными поставками котельного и турбинного оборудования.

4. Запасы (строка Формы 1 – 018)

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

(тыс. тенге)

	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Сырье	311 440	286 321
Запасные части	849 953	337 176
Топливо	480 484	405 093
Прочие	2 127	3 070
ИТОГО:	1 644 004	1 031 660
Резерв по списанию запасов	-31 112	- 32 691
ВСЕГО:	1 612 892	998 969

Увеличение сумму по товарно-материальным запасам произошло в связи с поставками котельного и турбинного оборудования для проведения ремонтных работ, реконструкции и модернизации.

5. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность (строка Формы 1 – 016)

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

(тыс. тенге)

	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Продажа и передача электрической и тепловой энергии	5 095 223	3 251 956
Продажа товарно-материальных запасов и оказание прочих услуг	84 345	79 954
ИТОГО:	5 179 568	3 331 910
Резерв по сомнительным долгам	-39 360	- 40 220
Финансовая помощь	1 229 483	1 544 820
Задолженность работников и недостачи	492	801
Расходы будущих периодов	11 117	3 825
Прочая задолженность	13 260	16 240
Авансы, выданные на приобретение услуг	168 023	184 027

Авансы, выданные на приобретение товаров	361 548	200 968
Авансы, выданные на приобретение топлива	1 262	919
ВСЕГО:	6 925 393	5 243 290

Увеличение торговой дебиторской задолженности произошло в следствии повышения тарифов на тепловую и электрическую энергию, а так же в связи с увеличением объемов их реализации.

6. Текущий подоходный налог (строка к Форме 1 – 017)

По состоянию на 31 декабря налоги к возмещению и предварительно оплаченные налоги представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Корпоративный подоходный налог	62 857	135 040
ВСЕГО:	62 857	135 040

7. Прочие краткосрочные активы (строка Формы 1 – 019)

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

	(тыс.тенге)	
	31 декабря 2012	31 декабря 2011
НДС	680 963	351 091
Налог на транспортные средства	5	3
Налог на имущество	6 187	-
Прочие налоги	357	790
ВСЕГО:	687 512	351 884

Увеличение дебиторской задолженности по налогам произошло в результате оплаты НДС на импортируемые товары.

8. Прочие краткосрочные финансовые активы (строка Формы 1 – 015)

По состоянию на 31 декабря прочие финансовые активы представлены следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Краткосрочный депозит	810 000	930 800
Проценты к получению	4 078	4 016
ВСЕГО:	814 078	934 816

Снижение суммы по краткосрочным финансовым активам произошло в связи с изъятием денежных средств с депозитов.

9. Денежные средства и их эквиваленты (строка 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 2012	31 декабря 2011
Денежные средства на банковских счетах	206 386	16 327
Денежные средства в кассе	178	782
ВСЕГО:	206 565	17 109

Увеличение денежных средств произошло в следствии поступления на расчетный счет предприятия значительных сумм от потребителей тепловой и электрической энергии.

10. Уставный (акционерный) капитал (строка Формы 1 – 410)

По состоянию на 31 декабря уставный капитал составил:

		тыс.тенге	
		31 декабря 2012	31 декабря 2011
АО «ЦАЭК»	100 %	16 291 513	15 810 512
ВСЕГО:		16 291 513	15 810 512

Увеличение суммы уставного капитала произошло в следствии того, что акционер произвел дополнительный взнос в Уставный капитал.

11. Прочие долгосрочные финансовые обязательства (строка Формы 1 – 312)

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

(тыс. тенге)

Облигации, размещенные по цене			% ставка вознаграждения	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Купонные облигации	АО Накопительный пенсионный фонд «Улар Үміт»	17.05.2010	12,5	1 994 490	1 999 990
Купонные облигации	АО Накопительный пенсионный фонд «Астана»	31.05.2011	12,5	1 820 000	1 820 000
Купонные облигации	АО Накопительный Пенсионный Фонд "Республика"	30.11.2012	12,5	1 670 000	-
Купонные облигации	ТОО "Каздизельастык"	15.05.2012	12,5	567 400	-
Купонные облигации	ТОО "Центрстройэнерго"	30.11.2012	12,5	10 200	-
ИТОГО:				6 062 090	3 819 990
Включая/(за вычетом):					
Дисконт по выпущенным облигациям				-593	-678
Премия по выпущенным облигациям				431 347	90 638
Накопленные проценты по выпущенным облигациям				357 832	225 486
Минус: текущая часть				-357 832	-225 486
ВСЕГО:				6 492 844	3 909 950

Увеличение прочих долгосрочных финансовых обязательств произошло в результате того, что Общество произвело дополнительное размещение облигаций.

12. Долгосрочные займы (строка Формы 1 – 310)

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

(тыс. тенге)

	Процентная ставка	Валюта	31 декабря 2012	31 декабря 2011
ДБ АО «Сбербанк»	10 %	Тенге	3 515 044	4 586 987
Минус: текущая часть долгосрочного займа			- 1 198 823	-1 071 943
ВСЕГО			2 316 221	3 515 044

Снижение суммы долгосрочных займов произошло в результате погашения займов.

13. Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность (строка Формы 1 – 213)

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

(тыс. тенге)

	31 декабря 2012	31 декабря 2011
За предоставленные услуги	530 537	430 548
За топливо	242 749	226 738
За приобретенные товары	642 163	175 277
Прочая	606	709
Резерв по неиспользуемым отпускам	9 870	4 133
Авансы, полученные за тепловую энергию	46 979	548 590
Авансы, полученные за электрическую энергию	2 256 297	50 627
Авансы, полученные за прочее	2 340	4 100

Прочие	40 252	1 891
Задолженность перед работниками	35 603	26 274
Обяз-ва по пенсионным отчислениям	6 589	6 201
ВСЕГО:	3 813 985	1 475 088

Увеличение суммы краткосрочной торговой кредиторской задолженности произошло в результате произведенных авансов под поставку электрической энергии.

14. Краткосрочные займы (строка Формы 1 – 210)

По состоянию на 31 декабря краткосрочные займы были представлены следующим образом:
(тыс. тенге)

	Процентная ставка	Валюта	31 декабря 2012	31 декабря 2011
ДБ АО «Сбербанк»	10 – 12,5%	Тенге	3 432 000	3 196 250
Проценты к уплате			29 077	27 462
Текущая часть займа и проценты к уплате			1 239 484	1 139 326
ВСЕГО:			4 700 561	4 363 038

Увеличение суммы краткосрочный займов произошло в результате получения дополнительных займов.

15. Прочие краткосрочные обязательства (строка Формы 1 – 217)

По состоянию на 31 декабря прочие краткосрочные обязательства представлены следующим образом:

	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Отчисления в бюджет за выброс эмиссий в окружающую среду	46 284	42 591
Налог на имущество	-	14 755
Индивидуальный подоходный налог	4 318	4 798
Социальный налог	3 577	1 212
Прочие налоговые обязательства	4 357	2546
ВСЕГО:	58 536	65 902

16. Выручка (строка Формы 2 – 010)

Доходы за годы, закончившиеся 31 декабря, представлены следующим образом:

	2012 г.	2011 г.
Продажа электрической энергии	10 971 685	10 528 147
Продажа тепловой энергии	2 365 225	2 151 392
	131 434	131 113
ВСЕГО:	13 468 344	12 810 652

Увеличение доходов объясняется повышением тарифов на тепловую и электрическую энергию и увеличением объемов их реализации.

17. Себестоимость реализованных товаров и услуг (строка Формы 2 – 011)

Себестоимость за годы, закончившиеся 31 декабря, представлена следующим образом:

	2012 г.	2011 г.
Топливо	5 407 250	4 990 863
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	448 206	407 223
Услуги полученные	1 207 215	1 118 830
Товарно-материальные запасы	624 198	550 900
Электрическая и тепловая энергия, ХОВ для собственных нужд	2 375	2 703
Передача электрической энергии	17 686	13 900
Износ и амортизация	1 218 961	977 200

Прочее	51 890	29 187
ВСЕГО:	8 977 781	8 090 806

Увеличение расходов по себестоимости объясняется ростом расходов на топливо, увеличением расходов по амортизации основных средств, повышением заработной платы производственному персоналу.

18. Расходы по реализации (строка Формы 2 – 013)

Расходы по реализации за годы, закончившиеся 31 декабря, представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	2012 г.	2011 г.
Диспетчерские услуги	13 861	9 904
Транспортировка	110 697	57 738
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	2 284	1 842
Износ и амортизация	956	7
Прочие	1 512	190
ВСЕГО:	129 310	69 681

Увеличение расходов по реализации произошло в результате увеличения расходов на транспортировку.

19. Административные расходы (строка Формы 2 – 014)

Общие и административные расходы за годы, закончившиеся 31 декабря, представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	2012 г.	2011 г.
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	275 097	256 033
Налоги, кроме подоходного налога	237 974	215 156
Пени и штрафы	78 355	12 865
Юридические и аудиторские услуги	22 194	21 145
Резерв по сомнительной задолженности	- 852	16 328
Расходы на охрану	46 287	37 510
Товарно-материальные запасы	21 279	44 263
Страхование	6 334	11 100
Износ и амортизация	52 381	17 178
Банковские комиссии	11 368	21 965
Расходы по резерву по неиспользованным отпускам	4 868	921
Консультационные услуги	1 459	743
Транспортные расходы	103 073	97 568
Электрическая и тепловая энергия, приобретенная для собственных нужд	721	888
Командировочные расходы	15 749	14 723
Расходы по аренде	18 230	11 653
Спонсорство и финансовая помощь	3 229	25 420
Ремонт основных средств	7 564	8 052
Восстановление резерва на устаревшие товарно-материальные запасы	- 1 564	12 527
Прочие	95 745	140 332
ВСЕГО:	999 491	966 370

Существенного увеличения административных расходов не произошло.

Председатель Правления

Копенов Е.К.

Главный бухгалтер

Алексеевене Т.В.

