

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
по состоянию на 30 июня 2018 года

Наименование организации: **АО Алматинские электрические станции**
Вид деятельности организации: **Производство электро и теплоэнергии (40105)**
Организационно-правовая форма: **Акционерное общество**
Юридический адрес организации: **г. Алматы, пр. Достык, 7**

(тыс. тенге)

Активы	30 июня 2018г.	31 декабря 2017г.
Внеоборотные активы		
Основные средства	84 368 173	84 932 085
Нематериальные активы	176 403	205 027
Прочие внеоборотные активы	47 487	53 557
Итого внеоборотные активы	84 592 063	85 190 669
Краткосрочные активы		
Запасы	2 937 488	3 383 332
Торговая и прочая дебиторская задолженность	7 925 870	9 557 850
Денежные средства и их эквиваленты	1 083 450	1 659 537
Предоплата по текущему налогу на прибыль	168 369	468 865
Внеоборотные активы, предназначенные для продажи	71 256	68 367
Итого оборотные активы	12 186 433	15 137 951
ИТОГО АКТИВЫ	96 778 496	100 328 620
КАПИТАЛ		
Акционерный капитал	30 386 648	30 386 648
Нераспределенная прибыль	24 138 775	22 748 527
Прочие резервы/(дефицит)	(289 009)	(214 259)
ИТОГО КАПИТАЛ	54 236 414	52 920 916
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Резерв на восстановление золоотвалов	1 222 532	1 172 008
Обязательства по вознаграждениям работникам	1 104 482	988 758
Отложенные налоговые обязательства	4 487 580	4 071 541
Кредиты и займы	22 790 012	25 129 696
Итого долгосрочные обязательства	29 604 606	31 362 003
Краткосрочные обязательства		
Обязательства по вознаграждениям работникам	76 344	80 597
Кредиты и займы	6 267 136	8 802 174
Резервы по обязательствам и расходам		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	6 013 278	6 089 429
Кредиторская задолженность по прочим налогам	580 717	1 073 501
Итого краткосрочные обязательства	12 937 476	16 045 701
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	42 542 082	47 407 704
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	96 778 496	100 328 620

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период, заканчивающийся 30 июня 2018 года

(тыс. тенге)

Наименование показателей	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	35 313 623	32 317 387
Себестоимость продаж	(30 368 712)	(27 873 903)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	4 944 911	4 443 484
Общие и административные расходы	(1 038 854)	(772 821)
Прочие операционные доходы	176 191	313 553
Прочие операционные расходы	(2 310)	(211 661)
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ	4 079 938	3 772 555
Финансовые доходы	45 668	1 073 407
Финансовые расходы	(2 067 633)	(1 184 386)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	2 057 973	3 661 576
Расходы по налогу на прибыль	(416 694)	(794 066)
Прибыль за год	1 641 279	2 867 510
Прочий совокупный доход		
Статьи, которые впоследствии не будут реклассифицированы в состав прибылей или убытков. Переоценка обязательств по вознаграждениям по окончании трудовой деятельности	(74 750)	(74 106)
Прочий совокупный доход за год	(74 750)	(74 106)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД	1 566 529	2 793 404
Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию (в тысячах тенге на акцию)	0,56	0,98

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период, заканчивающийся 30 июня 2018 года
(косвенный метод)

(тыс. тенге)

Наименование показателей	За отчетный период	За предыдущий период
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	2 057 973	3 661 576
С корректировкой на:		
Амортизацию основных средств и нематериальных активов	3 373 612	3 346 336
Убыток от обесценения и выбытия основных средств		

Восстановление убытка от обесценения основных средств		
Прибыль за вычетом убытков от выбытия основных средств	18 828	9 481
Стоимость текущих услуг работников	1 814	77 459
Переоценка чистого обязательства по прочим долгосрочным вознаграждениям работникам	34 586	
Восстановление/(начисление) на обесценение дебиторской и прочей задолженности	225 514	(54 415)
Восстановление резервов по обязательствам и расходам		
Начисление резерва на товарно-материальные запасы		
Финансовые доходы	(45 668)	(1 073 407)
Финансовые расходы	2 067 633	1 184 386
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	7 734 292	7 151 416
<i>Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности</i>	1 674 011	2 284 386
Увеличение/(уменьшение) запасов	445 844	(1 119 242)
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	(1 068 631)	(1 431 610)
Увеличение задолженности по налогам	(492 784)	(914 794)
Выплаченные вознаграждения работникам	(46 544)	(35 927)
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности	8 246 188	5 934 229
<i>Проценты уплаченные</i>	(1 962 674)	(1 214 020)
<i>Проценты полученные</i>	7 094	89 216
Банковская комиссия уплаченная	(5 000)	
Чистая сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности	6 285 608	4 809 425
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств	(1 956 695)	(930 466)
Поступление от продажи основных средств	163 520	169 214
Прочие поступления	26 230	
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности	(1 766 945)	(761 252)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступление кредитов и займов	2 395 559	1 563 912
Погашение кредитов и займов	(7 262 049)	(6 681 571)
Дивиденды, уплаченные акционерам	(228 260)	
Прочие поступления		
Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности	(5 094 750)	(5 117 659)
Чистые потоки денежных средств и эквивалентов	(576 087)	(1 069 486)
Денежные средства и эквиваленты на начало года	1 659 537	2 668 530
Денежные средства и эквиваленты на конец года	1 083 450	1 599 044

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за период, заканчивающийся 30 июня 2018 года

(тыс. тенге)

	Акционерный капитал	Прочие резервы/(дефицит)	Нераспределенная прибыль	Итого
Сальдо на 1 января предыдущего года	30 212 475	(141 056)	22 115 849	52 187 268
Прибыль за год			2 867 510	2 867 510
Прочий совокупный доход		(74 106)		(74 106)
Итого совокупный доход за год		(74 106)	2 867 510	2 793 404
Дивиденды объявленные			(889 057)	(889 057)
Сальдо на 30 июня предыдущего года	30 212 475	(215 162)	24 094 302	54 091 615
Сальдо на 1 января отчетного года	30 386 648	(214 259)	22 748 527	52 920 916
Изменение в учетной политике			(22 771)	(22 771)
Прибыль за год			1 641 279	1 641 279
Прочий совокупный доход		(74 750)		(74 750)
Итого совокупный доход за год		(74 750)	1 641 279	1 566 529
Дивиденды объявленные			(228 260)	(228 260)
Сальдо на 30 июня отчетного года	30 386 648	(289 009)	24 138 775	54 236 414

Председатель Правления АО "АлЭС"

Мухамед-Рахимов Н.Т.

Главный бухгалтер АО "АлЭС"

Алтыбаева Ж.Ж.



Заключение об обзорной проверке сокращенной промежуточной финансовой отчетности

Акционеру и Руководству АО «Алматыские Электрические Станции»

Вступление

Мы провели обзорную проверку прилагаемого сокращенного промежуточного отчета о финансовом положении АО «Алматыские Электрические Станции» по состоянию на 30 июня 2018 года и соответствующих сокращенных промежуточных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, а также прочей пояснительной информации. Руководство несет ответственность за подготовку и представление этой сокращенной промежуточной финансовой отчетности в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша ответственность заключается в формировании вывода о данной сокращенной промежуточной финансовой отчетности на основании проведенной нами обзорной проверки.

Объем обзорной проверки

Мы провели обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации». Обзорная проверка сокращенной промежуточной финансовой отчетности включает в себя опросы должностных лиц, в основном ответственных за финансовые и бухгалтерские вопросы, и также аналитические и прочие процедуры обзорной проверки. Объем обзорной проверки существенно меньше объема аудиторской проверки, которая проводится в соответствии с Международными стандартами аудита, поэтому обзорная проверка не позволяет нам получить уверенность в том, что нам стали известны все значительные вопросы, которые могли бы быть выявлены в ходе аудита. Следовательно, мы не выражаем аудиторское мнение.

Вывод

По итогам проведенной обзорной проверки наше внимание не привлекли никакие факты, которые дали бы нам основания полагать, что прилагаемая сокращенная промежуточная финансовая отчетность не была подготовлена, во всех существенных отношениях, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

PricewaterhouseCoopers LLP

20 июля 2018 года
Алматы, Казахстан

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ОБ ОБЗОРНОЙ ПРОВЕРКЕ СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Акционеру и Руководству АО «Алматинские Электрические Станции»

Вступление

Мы провели обзорную проверку прилагаемого сокращенного промежуточного отчета о финансовом положении АО «Алматинские Электрические Станции» по состоянию на 30 июня 2018 года и соответствующих сокращенных промежуточных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, а также прочей пояснительной информации. Руководство несет ответственность за подготовку и представление этой сокращенной промежуточной финансовой отчетности в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша ответственность заключается в формировании вывода о данной сокращенной промежуточной финансовой отчетности на основе проведенной нами обзорной проверки.

Объем обзорной проверки

Мы провели обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором компании». Обзорная проверка сокращенной промежуточной финансовой отчетности включает в себя опросы должностных лиц, в основном ответственных за финансовые и бухгалтерские вопросы, и также аналитические и прочие процедуры обзорной проверки. Объем обзорной проверки существенно меньше объема аудиторской проверки, которая проводится в соответствии с Международными стандартами аудита, поэтому обзорная проверка не позволяет нам получить уверенность в том, что нам стали известны все значительные вопросы, которые могли бы быть выявлены в ходе аудита. Следовательно, мы не выражаем аудиторское мнение.

Вывод

По итогам проведенной обзорной проверки наше внимание не привлекли никакие факты, которые дали бы нам основания полагать, что прилагаемая сокращенная промежуточная финансовая отчетность не была подготовлена, во всех существенных отношениях, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

PricewaterhouseCoopers LLP

20 июля 2018 года
Алматы, Казахстан