

**АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА**

(Суммы выражены в тысячах казахстанских тенге)

**«УТВЕРЖДАЮ»
Директор ТОО «Э.С.Т.аудит»
Джакыпова Т.Э.**

«15» июня 2017 года
Государственная лицензия на
осуществление аудиторской деятельности
в Республике Казахстан МФЮ-2 № 000077,
выданная Министерством финансов
Республики Казахстан 25 февраля 2011

Акционеру и Руководству Общества

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение аудитора

Мы провели аудит финансовой отчетности АО «Усть-Каменогорские Тепловые сети» (далее- Общество) состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о совокупном доходе, отчета об изменениях в собственном капитале и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение АО «Усть-Каменогорские Тепловые сети» по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА
(Суммы выражены в тысячах казахстанских тенге)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

По состоянию на 31 декабря 2016 года

	Примечание	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Денежные средства	5	1 620 468	880 923
Краткосрочная дебиторская задолженность	6	730 294	523 865
Запасы	7	102 314	141 541
Авансы по КПН	29	106 743	98 470
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	8	2 126	2 126
Прочие краткосрочные активы	9	146 568	42 308
Итого краткосрочных активов		2 708 513	1 689 234
Основные средства	10	9 905 805	8 331 459
Нематериальные активы	11	31 848	5 396
Незавершенное строительство	12	549 323	209 235
Прочие долгосрочные активы	18	2 115	2 050
Итого долгосрочных активов		10 489 091	8 548 141
ВСЕГО АКТИВЫ		13 197 604	10 237 374
Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками	13	489 315	229 740
Краткосрочные оценочные обязательства	14	33 769	33 769
Вознаграждения работникам	15	122 837	106 518
Прочие краткосрочные обязательства	16	296 253	381 794
Итого краткосрочных обязательств		942 174	751 820
Долгосрочные финансовые обязательства	17	823 509	239 569
Долгосрочные доходы будущих периодов	17	1 729 635	528 967
Долгосрочные оценочные обязательства	18	144 524	129 039
Отложенные налоговые обязательства	29	1 135 266	1 141 708
Итого долгосрочных обязательств		3 832 934	2 039 284
Простые акции	19	2 187 415	1 988 104
Оплаченный, но не выпущенный капитал	19	822 624	118 611
Резервный капитал	20,10,11	2 429 432	2 710 883
Нераспределенная прибыль (убыток)	21	2 983 025	2 628 673
Итого капитал		8 422 496	7 446 270
ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		13 197 604	10 237 374

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»
 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА
 (Суммы выражены в тысячах казахстанских тенге)

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 года

	Примечание	2016 год	2015 год
Доход от реализации услуг	22	6 264 250	5 150 786
Себестоимость реализации услуг	23	(5 855 244)	(5 026 406)
Валовая прибыль		409 006	124 380
Расходы по реализации	24	(294 233)	(114 050)
Административные расходы	25	(153 698)	(125 607)
Финансовые расходы	26,17,19	(59 499)	(13 840)
Финансовые доходы	26,5,17	225 996	47 086
Прочие доходы	27	126 731	143 419
Прочие расходы	28	(123 946)	(72 674)
Прибыль до вычета налогов		130 357	(11 286)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	29	(48 500)	(44 111)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности		81 857	(55 397)
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности		-	-
Чистая прибыль (убыток) за период		81 857	(55 397)
Прочий совокупный доход (убыток) в том числе: переоценка основных средств			799 983
Всего совокупный доход за отчетный период		81 857	744 586
Прибыль (убыток) на 1 простую акцию (тыс. тенге/1 шт. акции)	19	0,004	(0,003)

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»
 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА
 (Суммы выражены в тысячах казахстанских тенге)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 года

	2016 год	2015 год
Изменение денег от операционной деятельности	693 610	552 849
Поступления денежных средств от покупателей:	6 866 264	6 146 874
Реализация услуг	6 385 685	5 692 666
Авансы от заказчиков	236 735	300 326
Поступления по вознаграждениям	154 930	39 848
Прочие поступления	88 914	114 034
Выплаты денежных средств, в том числе:	(6 172 654)	(5 594 025)
Выплаты поставщикам	(4 370 212)	(3 971 617)
Авансы поставщикам	(19 288)	(18 097)
Выплаты по оплате труда	(1 144 159)	(874 286)
Выплата вознаграждения		
Выплата налога на прибыль		
Выплаты других платежей в бюджет	(533 837)	(503 327)
Прочие выплаты	(105 159)	(226 698)
Изменение денег от инвестиционной деятельности	(1 738 395)	(680 619)
Поступления денежных средств, в том числе:	-	-
Реализация других долгосрочных активов		
Выплаты денежных средств, в том числе:	(1 738 395)	(680 619)
Приобретение основных средств	(58 520)	(95 997)
Приобретение нематериальных активов	(4 285)	(2 255)
Приобретение других долгосрочных активов	(1 675 590)	(582 367)
Изменение денег от финансовой деятельности	1 784 329	603 028
Поступления денежных средств, в том числе:	1 790 744	768 536
Полученные займы	1 790 744	768 536
Выплаты денежных средств, в том числе:	(6 415)	(165 508)
Выплаты по процентов по займам	(279)	(13)
Выплата дивидендов	-	(165 495)
Возврат займов	(6 136)	-
Влияние изменений курсов валют		
Чистое изменение денег за отчетный период	739 544	475 258
Денежные средства на начало года по балансу	880 923	405 665
Денежные средства на конец года по балансу	1 620 468	880 923
Изменение денежных средств по балансу	739 544	475 258

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»
 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА
 (Суммы выражены в тысячах казахстанских тенге)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 года

	Простые акции	Оплаченный, но не выпущенный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего капитал
Сальдо на 01.01.2016 г.	1 988 104	118 611	2 710 883	2 628 673	7 446 271
Корректировка прибыли (убытков) прошлых лет	-	-	-	(8 955)	(8 955)
Пересчитанное сальдо на 31.12.2016	1 988 104	118 611	2 710 883	2 619 718	7 437 315
Прибыль (убыток) отчетного периода	-	-	-	81 857	81 132
Частичный перенос прироста от переоценки активов	-	-	(281 451)	281 451	-
Выпуск акций	199 311	(199 311)	-	-	-
Дополнительные взносы	-	903 324	-	-	903 324
Дивиденды	-	-	-	-	-
Сальдо на 31.12.2016 г.	2 187 415	822 624	2 429 432	2 983 025	8 422 496

	Простые акции	Оплаченный, но не выпущенный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего капитал
Сальдо на 01.01.2015 г.	1 475 950	512 154	2 067 914	2 553 297	6 609 316
Корректировка прибыли (убытков) прошлых лет	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо на 31.12.2015	1 475 950	512 154	2 067 914	2 553 297	6 609 316
Прибыль (убыток) отчетного периода	-	-	-	(55 397)	(55 397)
Перенос резерва от переоценки в состав прибыли (убытков), за вычетом налогового эффекта	-	-	(157 014)	196 268	39 254
Прибыль/убыток от переоценки долгосрочных активов (Примечание 5, 10, 11)	-	-	799 983	-	799 983
Выпуск акций	512 154	(512 154)	-	-	-
Дополнительные взносы	-	118 611	-	-	118 611
Дивиденды	-	-	-	(65 495)	(65 495)
Сальдо на 31.12.2015 г.	1 988 104	118 611	2 710 883	2 628 673	7 446 271

Генеральный директор Уразбаев Ренат Саяхатович
Главный бухгалтер Тулепбергенев Даулет Булатбекович

Аудит финансовой отчетности АО «Усть-Каменогорские тепловые сети» на 31.12.2016 года проведен **ТОО «Э.С.Т. аудит»** 15 июня 2017г. (Государственная лицензия на осуществление аудиторской деятельности в Республике Казахстан МФЮ-2 № 000077, выданная Министерством финансов Республики Казахстан 25 февраля 2011)