

АУДИРОВАННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ОТЧЕТ 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
<b>I. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	880 923	405 665
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		
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
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>1 687 107</b>	<b>1 240 424</b>
<b>Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи</b>	<b>101</b>	<b>2 126</b>	<b>-</b>
<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	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
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	3 466	3 943
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	209 235	35 849
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>7 548 162</b>	<b>7 342 729</b>
<b>БАЛАНС (стр.100 +стр. 101+стр.200)</b>		<b>9 237 395</b>	<b>8 583 153</b>
<b>ПАССИВ</b>	<b>Код строки</b>	<b>На конец отчетного периода</b>	<b>На начало отчетного периода</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>III. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
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
<b>Итого краткосрочные обязательства (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>751 820</b>	<b>904 960</b>
<b>Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи</b>	<b>301</b>		
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
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		
<b>Итого долгосрочные обязательства (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>1 839 288</b>	<b>1 068 877</b>
<b>V. КАПИТАЛ</b>			
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
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>6 646 287</b>	<b>6 609 316</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Итого капитал (стр. 420+/-стр.421)</b>	<b>500</b>	<b>6 646 287</b>	<b>6 609 316</b>
<b>БАЛАНС (стр.300 +стр.301+стр.400+стр.500)</b>		<b>9 237 395</b>	<b>8 583 153</b>

**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
<b>Валовая прибыль (стр.010 - стр.011)</b>	<b>012</b>	<b>124 380</b>	<b>362 430</b>
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
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>(44 532)</b>	<b>227 228</b>
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		
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>(11 286)</b>	<b>241 224</b>
Расходы по подоходному налогу	101	(44 111)	(110 234)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 - строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>(55 397)</b>	<b>130 990</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200+строка 201), относимая на: Собственников материнской организации</b>	<b>300</b>	<b>(55 397)</b>	<b>130 990</b>
Долю неконтролирующих собственников			

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ)

в тыс. тенге

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>	<b>39254</b>	<b>40086</b>
в том числе:			
Переоценка основных средств	410	39 254	40 086
Переоценка финансовых активов, имеющих 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		
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>(16 143)</b>	<b>171 076</b>
Общая совокупная прибыль, относимая на:			
Собственников материнской организации			
Доля неконтролирующих собственников			
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>		

**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
<b>I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>6 146 874</b>	<b>5 722 035</b>
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
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>5 594 025</b>	<b>5 080 745</b>
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
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.010 – стр.020)</b>	<b>030</b>	<b>552 849</b>	<b>641 290</b>

**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
<b>I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>6 146 874</b>	<b>5 722 035</b>
<b>в том числе:</b>			
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
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>5 594 025</b>	<b>5 080 745</b>
<b>в том числе:</b>			
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
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.010 – стр.020)</b>	<b>030</b>	<b>552 849</b>	<b>641 290</b>

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
**(ПРОДОЛЖЕНИЕ)**

в тыс. тенге

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
<b>II. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>040</b>		<b>1 920</b>
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		
Фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
Полученные дивиденды	049		
Полученные вознаграждения	050		
Прочие поступления	051		1 920
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>060</b>	<b>680 619</b>	<b>457 195</b>
<b>в том числе:</b>			
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
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		
Предоставление займов	068		
Фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
Инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
Прочие выплаты	071		1 985
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр.040 - стр.060)</b>	<b>080</b>	<b>(680 619)</b>	<b>(455 275)</b>

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ)

в тыс. тенге

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
<b>III. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>090</b>	<b>768 536</b>	
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092	768 536	
полученные вознаграждения	093		
Прочие поступления	094		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>165 508</b>	<b>34 594</b>
<b>в том числе:</b>			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102	13	
Выплата дивидендов	103	165 495	34 594
Выплаты собственникам по акциям организации	104		
Прочие выбытия	105		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр.090 - стр.100)</b>	<b>110</b>	<b>603 028</b>	<b>(34 594)</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>120</b>		<b>-</b>
<b>ИТОГО: Увеличение (+) / уменьшение (-) денежных средств (стр.030+/-стр.080+/-стр.110)</b>	<b>130</b>	<b>475 257</b>	<b>151 421</b>
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					Доля неконтролирующих собственников	ИТОГО КАПИТАЛ
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Сальдо на 1 января предыдущего года</b>	<b>010</b>	1 475 950	-	-	2 724 414	2 356 575	-	<b>6 556 939</b>
Корректировка сальдо прошлых лет	011		-	-		(102)	-	<b>(102)</b>
Пересчитанное сальдо (стр.010+/-стр.011)	100	1 475 950	-	-	2 724 414	2 356 473	-	6 556 837
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):</b>	<b>200</b>	-	-	-	<b>(160 342)</b>	<b>331 418</b>	-	<b>171 076</b>
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	130 990	-	130 990
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229)	220	-	-	-	(160 342)	200 428	-	<b>40 086</b>
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	-	<b>40 086</b>
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налог. эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ)

в тыс.тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	ИТОГО КАПИТАЛ
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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							

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ)

в тыс.тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	ИТОГО КАПИТАЛ
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318)</b>	<b>300</b>	-	-	-	15 997	(134 594)	-	<b>(118 597)</b>
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-
Стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
Выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	15 997	-	-	15 997
Выпуск собственных долевых инструментов	312	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	(134 594)	-	(134 594)
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>1 475 950</b>			<b>2 580 069</b>	<b>2 553 297</b>		<b>6 609 316</b>



**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ)

в тыс.тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	ИТОГО КАПИТАЛ
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	1 475 950	-	-	2 580 069	2 553 297	-	6 609 316
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620):</b>	<b>600</b>	-	-	-	(157 015)	<b>140 871</b>	-	<b>(16 144)</b>
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
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налог. эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626	-	-	-	-	-	-	-



**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ)

в тыс.тенге

Наименование компонентов	Код стр.	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	ИТОГО КАПИТАЛ
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	(65 495)	-	<b>(65 495)</b>
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>1 988 104</b>	-	-	<b>2 029 510</b>	<b>2 628 673</b>	-	<b>6 646 287</b>

**Генеральный директор: Асыллов 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)

