



«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілік (аудит жүргізілмеген)

30 қыркүйек 2016 жыл

Мазмұны

ҚЫСҚАРТЫЛҒАН ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН АРАЛЫҚ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК

Қаржылық жағдай туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп.....	1
Пайда немесе шығын және өзге де жиынтық кіріс туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп	3
Капиталдағы өзгерістер туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп	4
Ақшалай қаражат қозғалысы туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп.....	5

ҚЫСҚАРТЫЛҒАН ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН АРАЛЫҚ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІККЕ ЕСКЕРТПЕЛЕР:

1	Самұрық-Энерго тобы және оның қызметі	7
2	Қаржылық есептілікті дайындау негізі және есептік саясаттың негізгі ережелері	8
3	Есептік саясатты қолданудағы маңызды есептік бағалаулар және кәсіби пайымдаулар	10
4	Сегменттер бойынша ақпараттар	12
5	Байланысты тараптармен есептер және операциялар.....	15
6	Негізгі құралдар.....	18
7	Бірлескен кәсіпорындарға және қауымдасқан компанияларға инвестициялар.....	20
8	Өзге де ұзақ мерзімді активтер	20
9	Тауар-материалдық қор.....	21
10	Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешек және өзге де дебиторлық берешек.....	22
11	Өзге де қысқа мерзімді активтер.....	22
12	Ақшалай қаражаттар және олардың эквиваленттері.....	23
13	Капитал.....	24
14	Қарыздар	25
15	Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер.....	30
16	Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек және өзге де кредиторлық берешек	30
17	Түсім.....	31
18	Сатудың өзіндік құны	31
19	Жалпы және әкімшілік шығыстар	32
20	Қаржылық кірістер	33
21	Қаржылық шығыстар.....	33
22	Салықтар	34
22	Бір жай акцияның баланстық құны.....	35
23	Шартты және келісім-шартты міндеттемелер мен операциялық тәуекелдер	36
24	Негізгі еншілес, қауымдасқан және бірлескен кәсіпорындар	37
25	Қаржылық тәуекелдерді басқару	38
26	Қаржы құралдарының әділ құны	39
27	Есеп берілген күннен кейінгі оқиғалар.....	41

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қаржылық жағдай туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп

Қазақстан теңгесімен, мың Ескертпе 30 қыркүйек 2016 ж. 31 желтоқсан 2015 ж.

АКТИВТЕР

Ұзақ мерзімді активтер			
Негізгі құралдар	6	820,261,883	804,846,336
Инвестициялық меншік		694,510	774,702
Материалдық емес активтер		2,611,581	2,894,963
Барлау және бағалау активтері		13,803,502	13,520,805
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардағы инвестициялар	7	86,976,951	72,047,578
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	8	25,753,345	14,256,809
Барлық ұзақ мерзімді активтер		950,101,772	908,341,193
Қысқа мерзімді активтер			
Тауар-материалдық қорлар	9	12,277,358	13,777,955
Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешек және өзге де дебиторлық берешек	10	12,355,545	19,842,838
Өзге де қысқа мерзімді активтер	11	43,503,220	50,866,965
Кіріс салығы бойынша алдын ала төлем		1,788,310	1,534,371
Ақшалай қаражат және олардың баламалары	12	20,396,746	31,927,511
Сатуға арналған активтер ретінде жіктелген жұмысын тоқтататын топтардың активтері		-	-
Барлық қысқа мерзімді активтер		90,321,179	117,949,640
БАРЛЫҚ АКТИВТЕР		1,040,422,951	1,026,290,833

Басшылықтың атынан 2016 жылғы 3 қарашада қол қойылды.

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
 Экономика және қаржы жөніндегі
 басқарушы директор



Төлекова Сәуле Бекзадақызы
 «Қаржы және Салық есебі»
 департаментінің директоры –
 Бас бухгалтер

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қаржылық жағдай туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп

Қазақстан теңгесімен, мың	Ескертпе	30 қыркүйек 2016 ж.	31 желтоқсан 2015ж.
КАПИТАЛ			
Акционерлік капитал	13	373,314,888	355,650,405
Өзге де капитал резерві	13	127,576,967	127,578,106
Бөлінбеген пайда		7,510,790	(3,236,425)
Топ акционерлеріне тиесілі капитал		508,402,645	479,992,086
Бақыламайтын акционерлер үлесі		3,084,812	2,528,351
БАРЛЫҚ КАПИТАЛ		511,487,457	482,520,437
МІНДЕТТЕМЕЛЕР			
Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Күл үйінділерін қалпына келтіру резерві		2,452,697	1,842,401
Қызметкерлерге сыйақы беру бойынша міндеттемелер		1,211,749	1,329,840
Қарыздар	14	376,650,697	340,158,800
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	15	4,381,209	4,735,410
Кейінге қалдырылған табыс салығы бойынша міндеттемелер		82,029,668	79,404,793
Барлық ұзақ мерзімді міндеттемелер		466,726,020	427,471,244
Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Күл үйінділерін қалпына келтіру резерві		153,677	120,147
Қарыздар	14	27,542,782	70,844,582
Қызметкерлерге сыйақы беру бойынша міндеттемелер		123,796	122,689
Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек және өзге де кредиторлық берешек	16	32,111,280	43,220,687
Бюджетке төленетін салықтар және өзге де төлемдер бойынша берешек	22	1,807,724	1,524,428
Төленетін табыс салығы	22	470,215	466,619
Сату үшін ұсталатын активтер ретінде жіктелген жұмысын тоқтататын топтар бойынша міндеттемелер		-	-
Барлық қысқа мерзімді міндеттемелер		62,209,474	116,299,152
БАРЛЫҚ МІНДЕТТЕМЕЛЕР		528,935,494	543,770,396
БАРЛЫҚ МІНДЕТТЕМЕЛЕР ЖӘНЕ КАПИТАЛ		1,040,422,951	1,026,290,833
Бір жай акцияның баланстық құны	23	90,843	85,866

Басшылық атынан 2016 жылғы 3 қарашада қол қойылды.

Мақсұтов Қайрат Берікұлы
 Экономика және қаржы жөніндегі
 басқарушы директор



Төлекова Сәуле Бекзадақызы
 «Қаржы және Салық есебі»
 департаментінің директоры –
 Бас бухгалтер

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

Пайда немесе шығын және өзге де жиынтық кіріс туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп

	Еске ртпе	2016ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай (аудит жүргізілмеген)	2015ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай (аудит жүргізілмеген)	2016ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай (аудит жүргізілмеген)	2015ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай (аудит жүргізілмеген)
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>					
Түскен ақша	17	159,813,939	165,276,753	50,645,894	51,185,023
Сатудың өзіндік құны	18	(123,981,948)	(119,256,785)	(39,946,107)	(37,533,074)
Жалпы пайда		35,831,991	46,019,968	10,699,787	13,651,949
Өзге де кірістер (таза)		415,756	(227,001)	333,347	(364,511)
Сату бойынша шығындар		(2,281,244)	(2,226,798)	(593,679)	(662,532)
Жалпы және әкімшілік шығындар	19	(10,697,431)	(10,475,068)	(3,350,830)	(2,972,555)
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялар кірісіндегі үлестер	7	4,255,148	(8,215,418)	572,555	(11,070,281)
Қаржылық кірістер	20	5,646,724	2,131,218	2,698,800	730,250
Қаржылық шығыстар	21	(14,793,257)	(64,431,541)	(4,508,608)	(52,168,519)
Салық салынғанға дейінгі пайда		18,377,687	(37,424,640)	5,851,372	(52,856,199)
Табыс салығы бойынша шығыстар	22	(5,128,228)	(6,780,535)	(1,287,336)	(1,532,381)
Қызметті жалғастыру кезеңіндегі пайда		13,249,459	(44,205,175)	4,564,036	(54,388,580)
Тоқтатылған қызметтен түскен пайда		95,479	2,469,307	91,468	-
Кезеңдегі пайда		13,344,938	(41,735,868)	4,655,504	(54,388,580)
Өзге де шығындар жиынтығы <i>Қайта жіктеу салдарынан пайдалар немесе шығындар құрамына жатпайтын баптар</i>					
Еңбек қызметін аяқтау бойынша сыйақылар міндеттемелерін қайта бағалау					
		(1,138)	(34,858)	33,213	34,858
Кезеңдегі барлық жиынтық кіріс		13,343,800	(41,770,726)	4,688,717	(54,353,722)
Тиесілі пайда:					
Топ акционерлеріне		12,788,214	(42,479,590)	4,465,130	(54,840,499)
Бақыламайтын акционерлерге					
Кезеңдегі пайда		556,724	743,723	190,374	451,920
Тиесілі барлық жиынтық кіріс:					
Топ акционерлеріне		12,787,076	(41,214,002)	4,498,343	(54,805,641)
Бақыламайтын акционерлерге		556,724	556,724	190,374	451,920
Кезеңдегі барлық жиынтық кіріс		13,343,800	(41,770,726)	4,688,717	(54,353,722)

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

Капиталдағы өзгерістер туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп

Қазақстан теңгесімен, мың	Ескертпе	Топ акционерлеріне тиесілі			Барлығы	Бақыламайтын акционерлер үлесі	Барлық капитал
		Акционерлік капитал	Өзге де резервтік капитал	Бөлінбеген пайда			
2015 ж. 1 қаңтардағы қалдық		355,364,386	54,993,097	80,553,684	490,911,167	2,138,284	493,049,451
Кезеңдегі шығын		-	-	(42,479,590)	(42,479,590)	743,723	(41,735,868)
Өзге де кірістер жиынтығы		-	(34,858)	-	(34,858)	-	(34,858)
Барлық кірістер жиынтығы		-	(34,858)	(42,479,590)	(42,514,448)	743,723	(41,770,726)
Акциялар эмиссиясы		13	286,019	-	286,019	-	286,019
Дивидендтер			-	(4,781,072)	(4,781,072)	-	(4,781,072)
2015 ж. 30 қаңтардағы қалдық		355,650,405	54,958,239	33,293,022	443,901,666	2,882,007	446,783,672
2016 ж. 1 қаңтардағы қалдық		355,650,405	127,578,106	(3,236,425)	479,992,086	2,528,351	482,520,437
Кезеңдегі пайда		-	-	12,788,214	12,788,214	556,724	8,689,441
Өзге де шығындар жиынтығы		-	(1,138)	-	(1,138)	-	(1,138)
Барлық кірістер жиынтығы		-	(1,138)	12,788,214	12,788,214	556,724	8,655,090
Акциялар эмиссиясы		13	17,664,483	-	17,664,483	-	17,664,483
Дивидендтер		13	-	(2,041,000)	(2,041,000)	(263)	(2,041,263)
2016 ж. 30 қыркүйектегі қалдық (аудит жүргізілмеген)		373,314,888	127,576,967	7,510,790	508,402,645	3,084,812	511,487,457

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	<i>Ескертпе</i>	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай
Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы			
Жалғастырылатын қызметтен салық салынғанға дейін түскен пайда		18,377,688	(37,424,640)
Тоқтатылған қызметтен салық салынғанға дейін түскен пайда		95,479	2,469,307
Түзетулер:			
Тозу және амортизация		33,756,093	28,252,363
Негізгі құралдардың құнсыздануы			
Негізгі құралдардың істен шығуынан болатын шығындар		142,518	443,633
Дебиторлық берешектің құнсыздануына/(қалпына келтірілуіне) арналған резерв		309,769	176,083
Ескірген және жойылмайтын ТМҚ қалпына келтірілуіне арналған резерв		(555,910)	(240,117)
Қосымша қуатты қосуға арналған кірістер амортизациясы		(256,995)	(182,463)
Ағымдағы қызметтер құны және қызметкерлердің сыйақылары бойынша актуарлық шығындар		(1,139)	(34,858)
Қаржылық шығыстар	21	14,793,257	64,431,540
Қаржылық кірістер	20	(5,646,724)	(2,131,218)
Бірлескен кәсіпорандар мен қауымдасқан ұйымдардың кірістеріндегі үлес	7	(4,255,147)	8,215,418
Өзге де түзетулер			
Айналым капиталындағы өзгерістерге дейінгі операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы		56,758,889	63,975,048
Дебиторлық берешектің және өзге де ағымдағы активтердің азаюы/(артуы)		4,306,040	(546,745)
Тауар-материалдық қордың азаюы/(артуы) (артуы)/азаюы		2,054,572	(748,177)
Кредиторлық және өзге де қысқа мерзімді берешектің азаюы		(8,971,089)	(6,807,909)
Қызметкерлердің сыйақысы бойынша берешектің артуы/(азаюы)		(116,983)	86,686
Бюджетке төленетін салықтар мен өзге де төлемдер бойынша берешектің артуы		1,256,792	(742,836)
Операциялық қызметтен алынған ақшалай қаражат		55,288,221	55,216,067
Төленген табыс салығы		(2,939,037)	(3,714,219)
Төленген пайыздар		(15,951,451)	(12,866,809)
Төленген дивидендтер		3,664,598	4,671,250
Операциялық қызметтен алынған таза ақшалай қаражат		40,062,331	43,306,289
Инвестициялық қызметтен алынған ақшалай қаражат			
Негізгі құралдарды салып алу		(60,483,097)	(79,647,821)
Материалдық емес активтерді сатып алу		(232,775)	(497,334)
Кен орындары барлау және бағалау бойынша шығындар		(114,039)	(2,389,034)
Қауымдасқан ұйымдарда үлестерді сатып алу	7	(12,483,260)	(7,556,910)
Негізгі құралдарды сатып алудан алынған ақшалай қаражат		27,531	16,902
Еншілес ұйымдарды сатқаннан түскен түсім		133,703	-
Еншілес кәсіпорындарды сатып алу		-	78,386
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдастырылған компаниялардағы қатысу үлесін сатудан түскен түсім		2,194,110	370,396
Алынған пайыздық кіріс		2,143,415	1,426,812
Банктік депозиттерді қайтару/орналастыру, нетто		7,587,258	(675,972)
Пайдалануда шектелген ақшалай қаражатты алу		(1,165,398)	1,459,818
Өзгелер		(324)	-

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы қысқартылған шоғырландырылған аралық есеп

Инвестициялық қызметте пайдаланылған таза ақшалай қаражат (62,392,876) (87,414,757)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Ескертпе	9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 г.	*9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г.
Қаржылық қызметтен алынған таза ақшалай қаражат			
Акциялар эмиссиясынан алынған түсімдер		17,664,483	-
Облигация эмиссиясынан алынған түсімдер			2,543,596
Қарыздардың түсуі		57,063,522	108,949,985
Қарыздарды өтеу		(64,388,990)	(68,270,150)
Облигация өтеу		-	(139,382)
Акционерлерге төленген дивидендтер		-	(4,781,073)
Акционерлерге өзге төлемдер		(71,593)	(44,357)
Бақыламайтын акционерлерге төленген дивидендтер		(160,400)	(185,359)
Өзге де төлемдер			(3,500)
Қаржылық қызметтен алынған/(пайдаланылған) таза ақшалай қаражат		10,107,022	38,069,760
Ақшалай қаражатқа бағам айырмашылықтарының әсері		692,758	1,710,432
Жалғастырылатын қызметтен түскен ақшалай қаражаттың таза азаюы		(11,530,765)	(4,328,276)
Жыл басындағы ақшалай қаражат	12	31,927,511	21,658,167
Жыл соңындағы ақшалай қаражат	12	20,396,746	17,329,891

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

1 Самұрық-Энерго тобы және оның қызметі

Осы қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілік «Самұрық-Энерго» АҚ (бұдан әрі – «Компания») және оның еншілес компаниялары (бұдан әрі бірлескен атауы «Топ») үшін 2016 жылғы 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз айға арнап ҚЕХС (IAS) 34 «Аралық қаржылық есептілікке» сәйкес әзірленді.

Компания 2007 жылғы 18 сәуірде құрылған және 2007 жылғы 10 мамырда тіркелген. Компания Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес акционерлік қоғам нысанында құрылған. Топ Қазақстан Республикасының энергетикалық кешені кәсіпорындарын шоғырландыру мақсатында құрылған.

Компания акционері «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» АҚ (бұдан әрі – «Самұрық-Қазына») болып табылады (13-ескерту).

Самұрық-Қазына Компанияның ең соңғы негізгі компаниясы болып табылады. Қазақстан Республикасының Үкіметі Компанияны ең соңғы бақылаушы тарап болып табылады.

Негізгі қызмет

Топтың негізгі қызмет түрлері электр және жылу энергиясы мен көмір, көмірсутегі, сондай-ақ су ресурстары негізінде жылы суды өндіру, халыққа және өндірістік кәсіпорындарға сату, электр энергиясын тасымалдау мен желіде электрді техникалық тарату, су және жылу электр станцияларын салу, сонымен қатар су электр станцияларының мүліктік кешендерін жалға алу болып табылады. Негізгі еншілес, қауымдасқан және бірлескен кәсіпорындары 24-ескертуде көрсетілген.

Табиғи монополия мен реттелетін нарық субъектілері және бәсекелестік нарық пен үстем жағдайға ие субъектілер болып табылатын Топтың еншілес компанияларының және оның бірлескен кәсіпорындарының операциялық қызметі Қазақстан Республикасының «Табиғи монополиялар және реттелетін нарықтар туралы», «Бәсекелестік туралы» Заңдарымен реттеледі. Тарифтік реттеу, энергия компанияларының қызмет түріне қарай ҚР Ұлттық экономика министрлігінің Табиғи монополияларды реттеу және бәсекелестікті қорғау комитетінің (бұдан әрі - Комитет) немесе салалық министрлік – Энергетика министрлігінің (бұдан әрі - ЭМ) құзыретіне жатады.

Энергия өндіретін ұйымдарға (ЭӨҰ) арналған электр энергиясының тарифтері 2016-2018жж. кезең үшін Энергетика министрінің 2015 жылғы 27 ақпандағы № 160 «Энергия өндіретін ұйымдарының тобы үшін электр энергиясына шекті тарифтерді бекіту туралы» бұйрығымен бекітілген. Жаңартылатын энергия көздерін пайдалану бойынша объектілері өндіретін электр энергиясын жеткізуге арналған тарифтер бекітілген болып табылады және ЖЭК технологияларының тәуелсіз (жел, күн және басқа да көздерден бөлек) ҚР Үкіметінің қаулысымен бекітілген және жыл сайын индекстеуге жатады. Бұл ретте, есептік-қаржылық орталық сатып алушы ретінде шығады, ал энергия өндіруші ұйым сатушы ретінде. Энергия беретін компаниялар үшін электр энергиясын жеткізу және тарату, жылу энергиясын өндіру тарифтерін (ЭБҰ) және энергиямен жабдықтау (ЭЖҰ) тарифтерін Экономика министрлігінің Табиғи монополияларды реттеу және бәсекелестікті қорғау жөніндегі комитет реттейді. Комитет реттеу мен бақылауды заңнамалар мен нормативтік-құқықтық актілерге сәйкес қатаң жүзеге асырады.

Тарифтер бойынша шешімдер айтарлықтай деңгейде әлеуметтік және саяси мәселелердің ықпалына ұшырайды. Қазақстан Республикасының экономикалық, әлеуметтік және өзге де саясаты Топтың операциялық қызметіне маңызды ықпал етуі мүмкін.

Мекенжай және қызметті жүзеге асыратын орын

Компанияның бас офисінің заңды мекенжайы және қызметті жүзеге асыратын орны: Қазақстан Республикасы, Астана қ., Қабанбай батыр даңғылы, 15А, Б блогы.

2 Қаржылық есептілікті дайындау негізі және есептік саясаттың негізгі ережелері

Қаржылық есептілікті дайындау негізі

2016 жылдың 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз айға арналған осы қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілік әділ құны бойынша қаржылық құралдарды алғашқы тануға түзетулер енгізе отырып, бастапқы құн бойынша бағалау қағидасымен ҚЕХС (IAS) 34 «Аралық қаржылық есептілікке» сәйкес дайындалды. Осы қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде пайдаланылған есептік саясаттың негізгі ережелері табыс салығын есептеуді қоспағанда, соңғы қаржы жылына арналған есептілікті дайындау кезінде пайдаланылған есептік саясаттың ережелеріне сәйкес келеді. Осы қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілік 2015 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша ҚЕХС-ке сәйкес дайындалған Топтың жылдық шоғырландырылған қаржылық есептілігімен бірге танысуға жатады. Осы қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде пайдаланылған есептік саясат қағидалары табыс салығын есептеуді қоспағанда, алдыңғы қаржы жылына қолданылған есептік саясат қағидаларына сәйкес келеді.

Аралық кезеңге арналған табыс салығы бойынша шығыстар бүкіл қаржы жылы үшін күтілетін табыс салығының есептік орташа қолданыстағы мөлшерлемесіне негізделеді.

Операциялардың маусымдығы. Топтың қызметі маусымдық ауытқуға сезімтал. Электр энергиясын беру көлемінің, жылу және электр энергиясын өндірудің ауытқуы қазан айынан сәуір айына дейін созылатын жылыту кезеңімен байланысты.

Сонымен қатар, Топ жүргізетін жөндеу жұмыстары және техникалық қызмет көрсету маусымдық ауытқуларға ұшырауы мүмкін. Техникалық қызмет көрсету және жөндеу бойынша жұмыстардың маңызды көлемі 2016 жылдың екінші жартысында өткізіледі, бұл Топтың шығысын айтарлықтай арттырады, энергия блоктарының тоқтап қалу уақытын және электр энергиясын өндіру деңгейінің төмендеуіне ықпал етеді.

Айырбастау бағамы

2016 жылғы 30 қыркүйекте шетел валютасында көрсетілген қалдықты аудару үшін пайдаланылған айырбастау бағамы 1 АҚШ доллары үшін 338.87 теңгені құрайды (2015 ж. 31 желтоқсан: 1 АҚШ доллары 339.47 теңге) және 1 ресейлік рубль үшін 5.29 теңгені (2015ж. 31 желтоқсан: 1 ресейлік рубль үшін 4.65 теңге).

Қаржылық есептілікті ұсынудағы өзгерістер

2014 жылғы 24 шілдеде Директорлар кеңесі Үкіметтің Активтерді жекешелендіру туралы қаулысына сәйкес бірқатар еншілес компанияны сату бойынша жоспарды бекітті. 2014 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша ШҚ АЭК-тің, ШЭТ-тің, МЭБК-ның, Ақтөбе ЖЭС-тің, ЖГРЭС-тің барлық активтері мен міндеттемелері сатуға арналған істен шығу тобына енгіліді. ШҚ АЭК-ның, ШЭТ-тің, МЭБК-ның, Ақтөбе ЖЭС-тің, ЖГРЭС-тің операциялары бөлек маңызды қызмет түрлерін көрсететіндіктен, осы істен шығу тобы алдыңғы жылғы шоғырландырылған қаржылық есептілікте тоқтатылған қызмет ретінде көрсетілді. 2015 жылғы 31 наурызда Топ ЖГРЭС-тегі үлестің 50%-ын «Тараз Энерго 2005» ЖШС-ға сату туралы шартқа қол қойды. Сату құны 2,469,307 теңгені құрайды. Меншік құқықтарын тапсыруды тіркеу 2015 жылғы 18 мамырда аяқталды. ШҚ АЭК, ШЭТ, МЭБК және Ақтөбе ЖЭС 2015 жылы ішінде сатылған жоқ.

2015ж. желтоқсанда ҚР Үкіметінің «Жекешелендірудің 2016-2020жж. арналған кейбір мәселелер туралы» жаңа қаулысы қабылданды. Аталған қаулы аясында бұрын жүргізілген шаралар және үдерістер өзінің күшін жояды, сату рәсімінің ұзақтығы ішкі, сондай-ақ сыртқы факторларына тәуелді болатын бірнеше кезеңнен тұратын болады.

Ағымдағы экономикалық ахуал жағдайында Басшылық активтерді сату тәртібі мен сату мерзімдерінде кейбір белгісіздік бар деп санайды. Сонымен қатар, шығу тобының кәсіпорындары жоспарланғандай 2015 жылы ішінде сатылған жоқ. Басшылық істен шығу тобының 2016 жылы ішінде сатылмайтынының жоғары ықтималдығы бар деп бағалады. Демек, салыстырмалы ақпарат 2015 жылғы 31 желтоқсанға арналған істен шығу тобынан аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелген болатын. Ұқсас тәсіл 2016 жылғы 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз ай үшін қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есеп үшін де қолданылды.

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

2 Қаржылық есептілікті дайындау негізі және есептік саясаттың негізгі ережелері (жалғасы)

Төменде жіктеу өзгерістерінің 2015 жылғы 30 қыркүйекке арналған көрсеткіштерінің көрінісіне әсері келтірілген:

Қазақстан теңгесімен, мың	2015ж. 30 қыркүйекте ұсынылған сома	Ақтөбе ЖЭО	МЭБК	ШҚ АЭК	ШЭТ	ММ	ТМ	Элиминаци ялар және түзетулер	2015ж. 30 қыркүйек (қайта есептелді)
Түсім	132,831,186	4,113,843	6,670,599	8,134,598	20,142,366	-	-	(6,615,839)	165,276,753
Сатулардың өзіндік құны	(92,453,936)	(3,779,713)	(4,054,150)	(5,691,001)	(19,909,803)	-	-	6,631,818	(119,256,785)
Жалпы пайда/(шығын)	40,377,250	334,130	2,616,449	2,443,597	232,563	-	-	15,979	46,019,968
Сату бойынша шығындар	(2,152,133)	-	(74,665)	-	-	-	-	-	(2,226,798)
Жалпы және әкімшілік шығындар	(8,427,438)	(229,482)	(622,451)	(341,766)	(691,555)	(147,494)	(19,716)	4,834	(10,475,068)
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардағы кірістер үлесі	(8,215,418)	-	-	-	-	-	-	-	(8,215,418)
Гудвиллдің құнсыздануынан болған шығындар	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Активтердің құнсыздануынан болған шығындар	(402,788)	5,067	6,097	1,071	(6,730)	-	-	-	(397,283)
Қаржылық кірістер	2,240,146	11	77,798	3,845	127	-	-	(190,709)	2,131,218
Қаржылық шығындар	(64,008,186)	(16,118)	(311,076)	(255,304)	(32,921)	(74)	-	192,138	(64,431,541)
Өзге де кірістер (таза)	75,872	17,731	52,207	14,221	26,137	93	4,835	(20,814)	170,282
Салық салғанға дейінгі табыс/(шығын)	(40,512,695)	111,339	1,744,359	1,865,664	(472,379)	(147,475)	(14,881)	1,428	(37,424,640)
Табыс салығы бойынша шығындар	(5,946,014)	(26,459)	(223,741)	(373,839)	(210,482)	-	-	-	(6,780,535)
Жалғастырылатын қызметтен алған жылдық табыс/(шығын)	(46,458,709)	84,880	1,520,618	1,491,825	(682,861)	(147,475)	(14,881)	1,428	(44,205,175)
Тоқтатылған қызметтен алған жылдық табыс	7,076,294	-	-	-	-	-	-	(4,606,987)	2,469,307
Барлығы жылдық табыс/(шығын)	(39,382,415)	84,880	1,520,618	1,491,825	(682,861)	(147,475)	(14,881)	(4,605,559)	(41,735,868)

Жаңа стандарттар және түсіндірмелер

Жаңа және өзгертілген стандарттар мен түсіндірмелер олар күшіне енген күннен кейін алғашқы аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде қолданылуы тиіс. Осы аралықтағы кезеңге алғаш рет қолданылған жаңа ҚЕХС немесе түсіндірмелер арасында Топқа, оның қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерді ұсынуға және операциялар мен қалдықтарды бағалауға маңызды ықпал ететіндер болған жоқ.

2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша жаңа стандарттар, стандарттарға өзгертулер мен түсіндірмелер күшіне енген жоқ. Аталған өзгертілген стандарттардың талаптары осы қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде ескерілген жоқ. Топ аталған стандарттарды олар күшіне енген сәттен бастап қолдануды жоспарлап отыр. Қазіргі уақытта Топ өзінің қаржылық есептілігіне осы стандарттардың ықпал етуін талдауды аяқтаған жоқ.

3 Есептік саясатты қолданудағы маңызды есептік бағалаулар және кәсіби пайымдаулар

Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікті дайындау кезінде Топ бағалауды қолданады және қолданылатын есептік саясатқа ықпал етуге және активтер мен міндеттемелердің, кірістер мен шығыстардың есептілігінде көрсетуге жол береді. Нақты нәтижелер олардың бағасынан ерекшеленуі мүмкін.

Қолданылған негізгі есептік бағалаулар мен кәсіби пайымдаулар табыс салығы бойынша тексеру есебін қоспағанда 2015 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған бір жылға арналған жылдық қаржылық есептілікті дайындау барысында қолданылған есептік бағалаулар мен кәсіби пайымдауларға сәйкес келеді.

Қаржылық емес активтерін құнсыздандыру

Әрбір есептік кезеңнің соңына басшылық бөлек активтерді немесе активтердің топтарын құнсыздандыру белгілерінің және гудвиллден өзгеше активтер немесе активтердің тобы үшін алдыңғы кезеңдерде жоқ немесе азайған деп танылған құнсыздандудан болған шығындар белгілерінің болуын бағалайды. Кез келген бұндай белгілер болған кезде сатуға арналған шығындарды және оны пайдаланудың құндылығын шегере отырып, оның әділ құнының ең үлкен деп анықталатын өтелетін активтік құнын бағалайды. Пайдалану құндылығын есептеу қалыптасқан жағдайда негізделген деп есетелетін басшылық тарапынан бағалау деректері мен кәсіби пікірлерін қолдануды талап етеді.

Топ негізгі құралдар мен экономикалық өзгерістерге ең сезімтал кәсіпорындардың және 2015 жылғы 31 желтоқсанда Топтың маңызды кәсіпорындары болып табылатын АлЭС-тің, АЖК-нің және ГРЭС-1-дің материалдық емес активтерінің құнсыздануына тест жүргізді.

Қаржылық емес активтердің құнсыздану белгілерінің болуын анықтау негізгі құралдар, қызметті тоқтату, олардың пайдалы қызметінің қалған мерзімдерін технологиялық жою мүмкіндігін анықтаудағы пікірлер мен бағалардың және пайдалану шарттарының басқа да өзгерістердің пайдалануын да талап етеді.

БЕХС (IAS) 36 сәйкес, құнсыздану белгілерінің бірі Топ өз қызметін жүзеге асыратын немесе актив арналған нарықта технологиялық, нарықтық, экономикалық немесе заңдық жағдайларда кезең ішінде немесе күтілетін жақын болашақта болған Топ үшін теріс әсері бар маңызды өзгерістердің болуы болып табылады. Жүргізілген бағалау нәтижелері бойынша Топ басшылығы нарықтағы өскен бәсекелестің нәтижесінде ГРЭС-1 электр станциясының жүктемесінің одан әрі азаюы, экономикалық өсудің баяулауы және қарыз құралдары мен олардың ГРЭС-1-дің табысына мүмкін болатын әсерінің өсуі құнсыздандудың көрсеткіші болып табылатынын шешті және 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша ГРЭС-1-дің негізгі құралдарының өтелетін құнының бағасын жаңартуды шешті.

ГРЭС-1 электр энергиясын өндіруін жүзеге асыратын жылу электр станциясын білдіреді, ұлттық маңызы бар станция болып табылады.

Басшылық БЕХС 36 «Активтерді құнсыздандыру» сәйкес құнсыздандыруға тест жүргізді. Басшылық болжанатын болашақ түсімдерді бағалаудан және активтерді, дисконттың мөлшерлемесін және өзге де көрсеткіштерді пайдаланудан алған ақшалай қаражаттың жылыстауынан шыға отырып, ГРЭС-1-дің негізгі құралдарының және материалдық емес активтердің өтейтін құнын бағалады.

Өтелетін құн пайдаланудың құндылығы негізінде анықталған болатын. Аталған есептеулерде басшылық бекіткен 2016 жылдан бастап 2021 жылға дейін 5 жылдық кезеңге жаңартылған қаржылық бюджеттер және одан әрі сату көлемдері Энергетика министрлігінің болжамдарына сәйкес жылына 1-1,5%-ға көтерілуіне жол беру негізінде анықталды.

Басшылық ГРЭС-1-дің барлық негізгі құралдарын бірыңғай өндіруші бірлік ретінде белгіледі, өйткені бұл ГРЭС-1-дің өтеуге бақылау жүргізетін ең төмен деңгейі. Пайдалану құнын аңықтау кезінде басшылық пайдаланатын негізгі рұқсаттар:

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

3 Есептік саясатты қолданудағы маңызды есептік бағалаулар және кәсіби пайымдаулар (жалғасы)

- Электр энергиясын сатудың жаңартылған болжамды көлемдері және тариф деңгейінің болжамы:

	2016 шілде- желтоқс ан	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Электр энергиясын сату көлемі, млн. кВтсағ – Қазақстан	4,256	11,238	12,111	14,604	17,101	17,895	18,737	19,018	19,303	19,593	19,887
Электр энергиясын сату көлемі, млн. кВтсағ - экспорт	-	-	2,112	2,113	2,113	2,112	2,112	2,144	2,176	2,208	2,242
Электр энергиясын сатуға арналған тарифі (орташа), теңге/кВт.сағ - Қазақстан	7.35	6.50	6.73	6.96	7.21	7.47	7.75	8.02	8.30	8.59	8.89
Электр энергиясын сатуға арналған тарифі (орташа), теңге/кВт.сағ - экспорт	-	-	9.64	9.98	10.33	10.70	11.10	11.48	11.89	12.30	12.73

Сату көлемінің болжамы алдыңғы жылдардағы ақпарат пен басшылық күтулерінің негізінде жасалды. 2016 жылдан бастап электр желілерін басқару жөніндегі Қазақстандық компанияны («KEGOC») қоса алғанда бір қатар тұтынушы пайдаланатын электр энергиясының көлемін арттырады; 2018 жылға Компания электр энергиясына тұрақты және ұлғайтылатын қысқы тапшылығының қалыптасуымен негізделген Қырғызстанға электр көлемін экспорттайды; 2020 жылдан бастап істен шығуы оларды ауысыру экномикалық жөнділігінен немесе ағымдағы экономикалық жағдайда қайта құруынан күтілетін басқа электр станцияларының қуаттарын ауыстыру есебінен қосымша көлемдерді тартады деген болжам шығарды. Сондай-ақ, Басшылық тұтынушылар үшін сату тарифтерінің елеулі төмендетуін жоспарлайды, ол қосымша көлемдерді тартуы мүмкін.

Сату көлемінің 10%-ға азаю/арттыру жағдайында негізгі құралдарды өтеу құны 128,461,471 мың теңгеге азаяды/арттырылады.

Тарифтің 10%-ға азаю/арттыру жағдайында негізгі құралдарды өтеу құны 128,461,471 мың теңгеге азаяды/арттырылады.

- салық салғаннан кейінгі дисконттау мөлшерлемесі жылдық 11.40%-ын құрайды;

Ақшалай ағындары Компания капиталының орташа салмақтанған құны негізінде анықталған жылдық 11.40% мөлшерінде салықтан кейінгі пайыздық мөлшерлемесін қолдана отырып дисконтталды. Дисконттың 1%-ға азайған/арттырылған жағдайда негізгі құралдарды өтеу құны 56,772,471 мың теңгеге азаяды/70,791,529 мың теңгеге арттырылады.

- терминалдық құнын есептеу үшін пайдаланған ұзақ мерзімді құнсызданудың ұзақ мерзімді мөлшермесі жылдық 2.3%-ын құрайды;

Жүргізілген тест нәтижесінде 2016 жылғы 30 қыркүйекте негізгі құралдардың пайдалану құндылығы олардың балансық құнынан жоғары. Тиісінше, Компания 2016 жылғы құнсызданудың шығындарын таныған жоқ.

Қолданылған жоғарыда сипатталғандарды қоспағанда негізгі есептік бағалар және кәсіби пікірлер 2015 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жылдық қаржылық есептілікті дамыту барысында қолданылған есептік бағаларға және кәсіби пікірлерге сәйкес келеді.

Электр энергиясын сатудан алған түсімін тану

Топ электр энергиясын тұтынушыларының есептеушілер көрсеткіштерінің деректеріне сәйкес электр энергиясын жеткізу сәттегі түсімді таниды. Тұтынушылар есептегіштердің көрсеткіштерін ай сайын ұсынады және Топ таңдау негізінде шынайылыққа тексереді. Тұтынатын электр энергиясына есептерді шығару бойынша үдерістердің кезеңділігі нәтижесінде Топ есептік кезеңнің соңында электр энергиясының маңызды көлемін іске асырды. Топ бағалау негізінде есептеуіштің көрсеткіштерін соңғы рет алған сәтінен бастап есептік кезеңнің соңына дейін сатылған электр энергиясы үшін түсімді таниды. Топ бағалаудың балансық тәсілін есептік кезеңнің соңында заңды тұлғаларға шығарылған түсімді бағалау үшін қолданылады. Топтың тәсіліне сәйкес, тұтынылған, бірақ есептік айда шығарылмаған сатып алынған электр энергиясының күн сайынғы көлемін есептейді, ол сату құнына көбейтіледі.

4 Сегменттер бойынша ақпараттар

Операциялық сегменттер шаруашылық қызметті жүзеге асыратын құрамдас бөліктерді білдіреді, бұл ретте олар түсімді генерациялауы немесе шығыстармен байланысты болуы мүмкін, сегменттердің операциялық нәтижелеріне жедел басқарудың жоғарғы органы тұрақты түрде талдау жасап отырады және операциялық сегменттерге арналған жеке қаржылық ақпарат бар. Жедел басқарудың жоғарғы органын ресурстарды тарататын және компания қызметінің нәтижелерін бағалайтын бір адам немесе тұлғалар тобы ұсынуы мүмкін. Жедел басқарудың жоғарғы органының функцияларын Топ Басқармасы орындайды.

Жедел басқарудың жоғарғы органы талдау жасайтын сегментті қаржылық ақпаратта салық салғанға дейін түсім мен пайда туралы ақпараты бар. Жедел басқарудың жоғарғы органы қаржылық кірістер мен шығыстарға, пайда салығы бойынша шығыстарға дейінгі кезеңдегі пайда/(шығын) ретінде есептелетін EBITDA туралы ақпаратты, негізгі құралдар мен материалдық емес активтердің амортизациясын, негізгі құралдар мен инвестициялық меншіктердің құнсыздануын, гудвилдің құнсыздануын және қауымдасқан компаниялардың пайдасындағы/(шығынындағы) үлесті және басқа да ұқсас әсерлерді қамтиды. Топ бойынша пайыздарды, салықтар мен амортизациялық аударымдарды (EBITDA) шегергенге дейінгі пайданы анықтау тізбектілігі басқа компаниялар пайдаланатын тізбектіліктен ерекшеленуі мүмкін.

(а) Сатудан әрбір есептік сегмент түсім алатын өнімдер мен қызметтердің сипаттамасы

Топ қызметін үш негізгі операциялық сегмент шеңберінде жүзеге асырады:

- Жылу энергиясын және электр энергиясын өндіру;
- Электр энергиясын беру және тарату;
- Электр энергиясын сату.

(б) Операциялық сегменттер қызметінің нәтижелері

Жедел басқарудың жоғарғы органы салық салғанға дейін түсімді және табысты бағалау негізінде әрбір сегмент қызметінің нәтижелеріне баға береді.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
 Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
 30 қыркүйек 2016 жыл

4 Сегменттер бойынша ақпарат (жалғасы)

	Электр және жылу энергиясын өндіру		Электр беру және тарату		Электр энергиясын сату		Басқалар		Барлығы	
	30 маусым 2015 ж.	30 маусым 2014 ж.	30 маусым 2015 ж.	30 маусым 2014 ж.	30 маусым 2015 ж.	30 маусым 2014 ж.	30 маусым 2015 ж.	30 маусым 2014 ж.	30 маусым 2015 ж.	30 маусым 2014 ж.
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>										
Сыртқы түсім	62,423,111	70,236,466	11,101,124	10,129,080	86,289,704	84,911,206	-	-	159,813,939	165,276,753
Сегментшілік түсім	40,058,242	37,625,229	29,923,540	28,635,914	639	761	-	-	69,982,421	66,261,904
Барлық түсім	102,481,353	107,861,695	41,024,664	38,764,994	86,290,343	84,911,967	-	-	229,796,360	231,538,657
Бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялар кірістеріндегі үлес	1,466,515	(9,227,069)	-	-			2,788,632	1,011,651	4,255,147	(8,215,418)
Салық салғанға дейінгі табысы/(шығыны)	17,157,214	(11,383,233)	8,105,175	7,952,991	14,896	(738,416)	(6,899,599)	(33,255,982)	18,377,687	(37,424,640)

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

4 Сегменттер бойынша ақпарат (жалғасы)

(е) Есептік сегменттердің түсімін, табыстарын немесе шығындарын, активтерін және міндеттемелерін салыстыру

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай
Есептік сегменттер түсімінің жиыны	229,796,360	231,538,657
Өзге де операциялар түсімі	-	-
Барлық түсім	229,796,360	231,538,657
Сегменттер арасында сатуды болдырмау	(69,982,421)	(66,261,904)
Кезең үшін б арлық шоғырландырылған түсім	159,813,939	165,276,753

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызмет нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту)

(д) Түзетілген EBITDA-ны салық салынғанға дейінгі пайдамен салыстыру

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай
Кезең үшін түзетілген EBITDA	57,486,474	58,800,486
Тозу және амортизация	(33,736,379)	(28,178,691)
Қаржылық кірістер	5,646,724	2,131,218
Қаржылық шығыстар	(14,793,257)	(64,431,541)
Бірлескен кәсіпорындардағы және қауымдасқан компаниялардың шығындарындағы үлес	4,255,147	(8,215,418)
ЖМАЭС инвестицияларын сатудан түскен кіріс	-	2,469,307
Активтердің құнсызданудан болған шығындар	(481,022)	-
Кезең үшін салық салынғанға дейін түскен пайда	18,377,687	(37,424,640)

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызмет нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескертпе)

(е) Өнімдер мен қызметтер қимасында түсімді талдау

Топтың өнімдер мен қызметтер қимасындағы түсімін талдау 17-ескертуде ұсынылған (негізгі қызметтен түскен түсім). Сатудың негізгі бөлігі Қазақстанда жүзеге асырылады.

(ж) Ірі клиенттер

2016 жылғы 30 қыркүйекте және 2015 жылғы 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз ай ішінде Топтың сату көлемі түсімнің жалпы сомасының 10%-дан астамын ұсынатын клиенттер болмаған. Активтер мен операциялық сегменттердің міндеттемелерінде соңғы шоғырландырылған жылдық есептілікте көрсетілген өзгерістерден басқа айтарлықтай өзгерістер жоқ.

5 Байланысты тараптармен есептер және операциялар

Байланысты тараптар анықтамасы ҚЕХС (IAS) 24 «Байланысты тараптар туралы ақпаратты ашу» келтіріледі. Әдетте бір тараптың екіншісін бақылау мүмкіндігі болған жағдайда, ортақ бақылауда болғанда немесе бір тарап қабылдаған қаржылық және операциялық шешімдерге маңызды ықпал ете алатын немесе бірлескен бақылау жүргізетін жағдайда тараптар байланысты деп есептеледі. Тараптар байланысты болып табылатындығы туралы мәселені шешу кезінде тараптардың заңды нысаны ғана емес, олардың өзара қарым-қатынасының сипаты да назарға алынады. Негізгі компания және Компанияның соңғы бақылаушы тарабы 1-ескертуде ашылған.

Байланысты тараптар Самұрық-Қазына бақылауындағы компанияларды қамтиды. Мемлекеттік компаниялармен операциялар, егер олар барлық қоғамдық және жеке компанияларға дәйекті түрде қолданылатын талаптарға сәйкес қарапайым қызмет барысында жүзеге асырылатын болса, ашып көрсетілмейді: i) олар дербес маңызды болып табылатын жағдайда; ii) егер Топ қызметтері барлық тұтынушыларға қолжетімді стандартты жағдайда ұсынылатын болса, немесе iii) электр энергиясын беру, телекоммуникациялық қызметтер және т.б. секілді қызметтер бойынша жеткізушіні таңдау болмаған жағдайда.

Топтың операциялар жүзеге асырған немесе 2016 жылғы 30 қыркүйектегі және 2015 жылғы 31 желтоқсандағы есептер шоты бойынша қалдықтары бар байланысты топтармен өзара қарым-қатынасының сипаттамасы төменде ұсынылған.

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

5 Есептер және байланысты тараптармен жасалған операциялар (жалғасы)

Төменде 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша байланысты тараптармен операциялар бойынша өтелмеген қалдықтар ұсынылады:

	Жалпы бақылаудағы компаниялар	Самұрық- Энергоның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Самұрық- Қазынаның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Акционерлер	Мемлекеттік кәсіпорындар мен жасалған операциялар
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>					
Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешек және өзге де дебиторлық берешек	1,085,908	270,392	47,315	-	1,363,047
Ақшалай қаражаттар және эквиваленттер	65,484	-	-	-	204,132
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	-	-	-	220,000	-
Өзге де қысқа мерзімді активтер	6,960,240	255,501	-	1,057,609	1,025,159
Қарыздар	-	-	201,911	57,322,116	22,045,388
Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек және өзге де кредиторлық берешек	1,635,447	1,435,483	778,738	3,247,272	1,117,462

Төменде 2015 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша байланысты тараптармен операциялар бойынша өтелмеген қалдықтар ұсынылады:

	Жалпы бақылаудағы компаниялар	Самұрық- Энергоның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Самұрық- Қазынаның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Акционерлер	Мемлекеттік кәсіпорындар мен жасалған операциялар
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>					
Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешек және өзге де дебиторлық берешек	1,674,442	310,654	10,552	-	3,968,625
Ақшалай қаражаттар және эквиваленттер	27,333	-	-	-	964,050
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	76,901	609,095	-	-	13,292
Өзге де қысқа мерзімді активтер	6,825,446	-	-	223,491	-
Қарыздар	-	-	216,769	57,537,094	24,583,534
Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек және өзге де кредиторлық берешек	2,645,981	1,909,491	839,427	60,725	1,536,011

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

5 Есептер және байланысты тараптармен жасалған операциялар (жалғасы)

Төменде 2016 жылғы 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз ай ішіндегі байланысты тараптармен жасалған операциялар бойынша кірістер мен шығыстар көрсетілген:

	Жалпы бақылаудағы компаниялар	Самұрық- Энергоның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Самұрық- Қазынаның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Акционерлер	Мемлекеттік кәсіпорындар мен жасалған операциялар
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>					
Түсім	15,259,304	1,671,180	315,964	-	11,416,562
Өзіндік құны	21,062,585	9,904,516	6,995	-	2,481,711
Жалпы және әкімшілік шығыстар	321,968	-	-	-	-
Сату бойынша шығыстар	1,982,757	-	-	-	-
Өзге де шығыстар	4,312	37,986	7	75,314	-
Өзге де кірістер	242,144	-	-	-	-
Қаржылық шығыстар	-	-	-	3,851,315	1,129,161
Қаржылық кірістер	234,294	-	-	9,719	-
Бағам айырмашылығынан түскен түсімдер	(97,400)	119,985	-	-	(1,119,608)

Төменде 2015 жылғы 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз ай ішіндегі байланысты тараптармен жасалған операциялар бойынша кірістер мен шығыстар көрсетілген:

	Жалпы бақылаудағы компаниялар	Самұрық- Энергоның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Самұрық- Қазынаның бірлескен кәсіпорындары мен қауымдасқан компаниялары	Акционерлер	Мемлекеттік кәсіпорындар мен жасалған операциялар
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>					
Түсім	11,099,202	1,702,430	-	-	10,576,976
Өзіндік құны	15,175,277	14,929,536	-	-	1,832,682
Жалпы және әкімшілік шығыстар	338,102	-	-	-	-
Сату бойынша шығыстар	4,558,149	-	-	-	-
Өзге де шығыстар	68,083	-	-	70,310	-
Өзге де кірістер	53,924	-	-	410	-
Қаржылық шығыстар	-	-	-	8,355,653	906,223
Қаржылық кірістер	137,153	-	71,433	9,719	-
Бағам айырмашылығынан түскен түсімдер	(1,776,508)	363,183	-	-	(906,721)

Төменде негізгі басқару персоналының сыйақылары ұсынылған:

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>		
Негізгі басқару персоналы	578,056	1,046,000
Негізгі басқару персоналының сыйақылары жиыны	578,056	1,046,000

Негізгі басқару персоналының сыйақысы еңбек жалақысын, сыйлықақылар мен өзге де қызметкерлердің қысқа мерзімді сыйақыларын құрайды. Негізгі басқару персоналы 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша 7 адамды құрайды (2015 жылғы 30 қыркүйек: 8 адам).

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

6 Негізгі құралдар

Төменде негізгі құралдардың баланстық құнының өзгеруі ұсынылады:

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	Ғимараттар және құрылыстар	Машиналар және құрал-жабдықтар	Өзгелер	Аяқталмаған құрылыс	Барлығы
2015 ж. 1 қаңтардағы өзіндік құны	186,927,891	544,940,957	15,150,802	92,568,147	839,587,797
Жинақталған тозу және құнсыздану	(28,423,607)	(59,186,917)	(4,327,496)	(340,718)	(92,278,738)
2015 ж. 1 қаңтардағы баланстық құны	158,504,284	485,754,040	10,823,306	92,227,429	747,309,059
Түсімдер	41,285	1,246,878	792,598	80,275,672	82,356,434
Ауыстырулар	21,644,532	7,171,312	138,750	(28,954,595)	-
Тозу	(7,278,776)	(19,680,229)	(897,557)	-	(27,856,562)
Істен шығу	(76,820)	(345,141)	(21,672)	-	(443,633)
2015 ж. 30 қыркүйектегі баланстық құны	172,834,506	474,146,860	10,835,425	143,548,507	801,365,298
2015 ж. 30 қыркүйектегі құны	210,617,508	538,832,204	15,981,385	151,314,996	916,746,092
Жинақталған тозу және құнсыздану	(37,783,002)	(64,685,344)	(5,145,960)	(7,766,489)	(115,380,794)
2015 ж. 30 қыркүйектегі баланстық құны	172,834,506	474,146,860	10,835,425	143,548,507	801,365,298
2016 ж. 1 қаңтардағы құны	217,917,315	570,951	17,300,740	117,391,527	933,180,533
Жинақталған тозу және құнсыздану	(33,976,076)	87,441,141	5,450,237	(1,466,743)	(128,334,197)
2016 ж. 1 қаңтардағы баланстық құны	183,941,239	493,129,810	11,850,503	115,924,784	804,846,336
Түсімдер	78,243	852,396	848,670	47,511,034	49,290,343
Ауыстырулар	11,679,443	27,002,808	(30,132)	(38,652,118)	-
Тозу	(8,750,181)	(23,462,282)	(1,011,262)	-	(33,223,725)
Істен шығу	(32,361)	(82,261)	(55,428)	-	(170,049)
Сатуға арналған активтерге аудару	-	-	-	-	-
Кіріс пен шығында көрсетілген құнсызданудың сомасы	(35,200)	(70,202)	(29,140)	(346,480)	(481,022)
2016 ж. 30 қыркүйектегі баланстық құны	186,881,183	497,370,268	11,573,212	124,437,220	820,261,883
2016 ж. 30 қыркүйектегі құны	229,310,668	608,350,152	17,903,307	126,215,418	981,779,545
Жинақталған тозу және құнсыздану	(42,429,485)	(110,979,884)	(6,330,095)	(1,778,198)	(161,517,662)
2016 ж. 30 қыркүйектегі баланстық құны	186,881,183	497,370,269	11,573,212	124,437,220	820,261,883

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызмет нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескертпе)

Түсімдердің сомасы 5,372,392 мың теңге (2015: 4,572,696 мың теңге) мөлшерінде қарыздар бойынша капиталдандырылған шығындарды қамтиды.

«САМУРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

6 Негізгі құралдар (жалғасы)

2016 жылғы 30 маусымдағы жағдай бойынша баланстық құны 6,264,855 мың теңгені құрайтын негізгі құралдар (2015 ж. 31 желтоқсан: 5,606,947 мың теңге) Топтың «Қазақстан Даму Банкі» АҚ-нан алған қарыздары бойынша қамтамасыз ету ретінде кепілдікке ұсынылған (Мойнақ СЭС).

Тозу бойынша есеп мына кезеңдегі пайда және шығынның келесі баптарына жатқызылды:

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай.
Сатудың өзіндік құны	32,490,595	27,102,196
Жалпы және әкімшілік шығыстар	716,637	739,214
Өзге де операциялық шығыстар	12,986	11,880
Тозу бойынша шығыстар жиыны	33,220,218	27,853,290

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

7 Бірлескен кәсіпорындарға және қауымдасқан компанияларға инвестициялар

Төмендегі кестеде Топтың бірлескен кәсіпорындар мен қауымдасқан компаниялардағы инвестицияларының баланстық құнының өзгерістері ұысынылады.

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	Бірлескен кәсіпорындар		Қауымдасқан компаниялар	
	ЕМАЭС-2	Forum Muider	Балқаш ЖЭС	Барлығы
2015 ж. 1 қаңтардағы қалдық	42,290,615	26,049,797	10,556,290	78,896,702
Инвестициялар	-	-	7,556,910	7,556,910
Кезеңдегі пайда/(шығын) үлесі	(9,227,069)	2,374,386	(1,362,735)	(8,215,418)
Алынған дивидендтер	-	(5,015,697)	-	(5,015,697)
2015 ж. 30 қыркүйектегі қалдық	33,063,546	23,408,486	16,750,465	73,222,497
2016 ж. 1 қаңтардағы қалдық	29,522,946	25,524,7	16,999,930	72,047,578
Инвестициялар	-	-	12,483,261	12,483,261
Кезеңдегі пайда/(шығын) үлесі	1,466,515	3,276.	(487,611)	4,255,148
Алынған дивидендтер	1,500,000	(3,309,0	-	(1,809,036)
2016 ж. 30 қыркүйектегі қалдық	32,489,461	25,491,910	28,995,580	86,976,951

2016 жылғы 30 қыркүйекте Топтың мынадай бірлескен бақылау кәсіпорындарында иелену үлесі бар:

- ЕМАЭС-2 – 50%. Иелену үлесінің қалған 50%-ы «Интер-РАО ЕЭС» ААҚ-ға тиесілі.
- Forum Muider – 50%. Иелену үлесінің қалған 50%-ы UC RUSAL тиесілі.

ЕГРЭС-2 акционерлерінің 2016 жылғы 10 наурыздағы шешімімен 3,000,000 мың теңге мөлшерінде алдыңғы жылдардағы нәтижелері бойынша есептелген дивиденттер жойылды, бұнда Топтың дивиденттердегі үлесі 1,500,000 мың теңгені құрайды.

Топ Балқаш ЖЭС-тегі қатысу үлесі бар (50% минус бір акция), бұнда бақылау тарабы Samsung C&T болып табылады. Кәсіпорын Қазақстан Республикасында тіркелді және Топ оны Балқаш жылу электр станциясын салу мақсатында 2008 жылы құрды.

8 Өзге де ұзақ мерзімді активтер

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016 ж.	31 желтоқсан 2015 ж.
Облигациялар	909,498	920,998
Пайдаланылуы шектеулі ақшалай қаражат	220,000	220,000
Ұзақ мерзімді депозиттер	61,733	261,733
Өзге де ұзақ мерзімді қаржылық активтер жиыны	1,191,231	1,402,731
Ұзақ мерзімді активтер бойынша алдын ала төлемдер	22,401,435	9,810,591
Өтелетін ұзақ мерзімді ҚҚС	2,083,276	2,960,833
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	77,403	82,654
Өзге де ұзақ мерзімді активтер жиыны	25,753,345	14,256,809

Өзге де ұзақ мерзімді активтердің жалпы сомасы мынадай капиталды сипаттағы қызметтер мен негізгі құралдардың аванстары мен алдын ала төлемдерін қамтиды:

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015 ж.
Шардара ГЭС-ін жаңғырту	11,566,935	6,777,877
Алматы қ. және Алматы облысындағы шағын станциялар құрылысы	6,532,658	302,244

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

және қайта жөндеу		
Әкімшілік ғимарат құрылысы	2,200,000	2,200,000
Маңғыстау облысында электр энергиясын жеткізу және тарату бойынша жабдықтарды жаңғырту және қайта құру	1,333,881	54,473
АЛЭС ЖЭО-2-ні қайта жөндеу және кеңейту	629,995	150,100
Өзгелер	137,966	325,897
Ұзақ мерзімді активтер бойынша алдын ала төлем жиыны	22,401,435	9,810,591

Өтелетін ұзақ мерзімді ҚҚС

Өтелетін ұзақ мерзімді ҚҚС Қазақстан Республикасы аумағында тауарлар мен қызметтерді сатын алу, негізінен Мойнақ СЭС құрылысы, нәтижесінде танылған есепке ҚҚС бойынша активті құрайды. Топ Басшылығы болашақта бұл сома Мойнақ СЭС-і пайдалануға берілгеннен кейін толығымен өтелетін болады деп есептейді.

9 Тауар-материалдық қор

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015 ж.
Қосалқы өндірістік материалдар	5,863,281	3,369,630
Отын	4,094,439	5,188,317
Қосалқы бөлшектер	2,711,506	6,191,721
Шикізат	86,598	31,866
Өзге де материалдар	669,099	699,913
Минус: сатудың таза бағасына дейін құнын төмендету резерві мен жойылмайтын және ескірген тауар-материалдық қор резерві	(1,147,565)	(1,703,492)
Тауар-материалдық қор жиыны	12,277,358	13,777,955

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

10 Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешек және өзге де дебиторлық берешек

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015 ж.
Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешек Минус: құнсыздануға арналған резерв	13,085,300 (1,074,286)	18,348,676 (1,038,111)
Қаржылық дебиторлық берешек жиыны	12,011,014	17,310,565
Өзге де дебиторлық берешек Минус: құнсыздануға арналған резерв	4,064,043 (3,719,512)	6,449,714 (3,917,441)
Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешектер мен өзге де дебиторлық берешектер жиыны	12,355,545	19,842,838

Компанияның 2016ж. 30 қыркүйектегі және 2015ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша дебиторлық қаржылық берешек теңгеде көрсетілген. Оның баланстық құны қысқа мерзіміне қарай әділ құнына теңеседі.

11 Өзге де қысқа мерзімді активтер

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015ж.
Жылдам депозиттер	22,233,767	30,107,680
Облигациялар	6,818,956	6,830,737
АҚШ долларында көрсетілген айдаланылуы шектелген ақшалай қаражат	6,686,030	5,695,685
Алынатын дивидендтер	253,340	2,108,905
Өзге де қысқа мерзімді қаржылық активтер	35,992,093	44,743,007
Өтелетін ҚҚС және салықтар бойынша алдын ала төлемдер	3,537,092	3,430,740
Жеткізушілерге аванстар	2,275,697	1,099,783
Акционердің пайдасына арналған актив	1,050,878	988,787
Өзгелер	647,460	604,648
Өзге де қысқа мерзімді активтер жиыны	43,503,220	50,866,965

Жылдам депозиттер мына валюталарда көрсетілген.

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015 ж.
АҚШ доллары	17,386,953	28,212,446
Теңге	4,846,814	1,895,234
Жылдам депозиттерінің жиыны	22,233,767	30,107,680

Пайдаланылуы шектелген ақшалай қаражаттар электр энергиясын сатудан түскен және Қазақстан Даму банкімен және Қытай Даму банкімен жасалған несиелік келісімге сәйкес қарыз есепшотында орналастырылған ақшалай қаражатты қамтиды. Басшылық бұл ақшалай қаражат қарыздар бойынша пайыздарды өтеу үшін ғана емес, сонымен қатар операциялық шығыстарды жабуға да пайдаланылуы мүмкін деп есептейді. Пайдаланылуы шектелген ақшалай қаражаттың қалдығы АҚШ долларында көрсетілген.

Облигациялар 20,000 мың АҚШ доллар сомасында «Қазақстан Инжиниринг» ҰК» АҚ шығарған облигацияларды қамтиды. Өтеу мерзімі – 2016 ж. желтоқсан.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

11 Өзге де қысқа мерзімді активтер (жалғасы)

Акционердің тапсырмасы бойынша Топ 174,068 мың теңге сомасына Астана қаласында балабақшаны салу бойынша міндеттемені алды. Топ 1,174,068 мың теңге мөлшеріндегі құрылыстың бағаланған құны міндеттемесін акционердің пайдасына өзге де үлестірулер ретінде таныды. 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша Компания 1,050,861 мың теңге сомасына балабақшаны салумен байланысты шығындар ұшырады. Нақты ұшыраған шығындардың деректері Акционердің пайдасына арналған ағымдағы активтер ретінде көрсетілді, өйткені, бұл активтер ҚР президентінің қатысуымен өткен 2013 жылғы 27 қарашадағы Кеңесінің хаттамасына сәйкес тиісінше есептелген міндеттемені өтеу есебіне 2016 жылы ішінде Акционерге тапсырылады деп күтулуде.

12 Ақшалай қаражаттар және олардың эквиваленттері

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
Жедел депозиттер	14,794,726	12,444,844
Ағымдағы банк шоттарындағы ақшалай қаражат	5,547,508	19,465,578
Кассадағы ақшалай қаражат	54,512	17,089
Ақшалай қаражаттар мен олардың эквиваленттері жиыны	20,396,746	31,927,511

Жедел депозиттер кемінде үш айға шартты өтеу мерзіміне берілген немесе талап бойынша өтеуге жатады.

Ақшалай қаражаттар мен олардың эквиваленттері мынадай валюталарда көрсетілген.

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
Теңге	19,949,507	22,017,179
АҚШ доллары	299,777	5,915,648
Өзге валюталар	147,462	3,994,684
Ақшалай қаражаттар және олардың эквиваленті жиыны	20,396,746	31,927,511

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

13 Капитал

Акционерлік капитал

Акционерлік капитал	Эмиссия күні	Жарияланған және басып шығарылған акциялар саны	Бір акцияның құны, теңгемен	Акционерлік капитал, мың теңгемен
2014 ж. 1 қаңтардағы қалдық		5,463,437		233,946,269
Төленбеген алдыңғы эмиссия бөлігінің төлемі:				
Акцияның 11-эмиссиясы	26 наурыз 2014	Ошибка! Ошибка Ошибка! Ошибка Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!
Акцияның 12-эмиссиясы	6 қазан 2014	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!
Акцияның 13-эмиссиясы	1 қыркүйек 2014	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка! Ошибка!
2014 ж. 31 желтоқсандағы қалдық		Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка!	Ошибка! Ошибка! Ошибка!
Алдыңғы эмиссиялардың өтелмеген бөлік терін төлеу:				
Акциялардың 14-ші эмиссиясы	15 шілде 2015	286	1,000,065	286,019
2015 ж. 31 желтоқсандағы қалдық		5,585,723		355,650,405
Алдыңғы эмиссиялардың өтелмеген бөлік терін төлеу:				
Акциялардың 15-ші эмиссиясы	6 сәуір 2016	10,964	1,000,044	10,964,483
Акциялардың 15-ші эмиссиясы	23 тамыз 2016	2,761	1,340,000	3,699,740
2016ж. 30 қыркүйектегі қалдық		5,601,687		373,314,888

2016 жылғы 30 қыркүйекте шығарылған 5,601,687 қарапайым акциялар толығымен төленді (2015 ж. 31 желтоқсан: 5,585,723 акция). Әрбір қарапайым акция бір дауыс құқығын иеленеді. Компанияда басымдылық берілген акция жоқ.

Дивидендтер

2015 жылғы 22 сәуірде Топ жалғыз акционерге 2,041,000 мың теңге көлемінде дивиденд төлеу туралы хабарлады.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

13 Капитал (жалғасы)

Өзге де резервтік капитал

	Кәсіпорында рды біріктіру резерві	Акционермен жасалған операциялар нәтижесі	Өзге де шығындар жиынтығы	Барлығы
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
2015 ж. 1 қаңтардағы қалдық	Ошибка! Ошибк связ	Ошибка! Ошибка связи.	Ошибка! Ошибка связи.	Ошибка! Ошибка связи
Өзге де жиынтық шығындар		-	Ошибка! Ошибка связи.	Ошибка! Ошибка связи.)
2015 ж. 30 қыркүйектегі қалдық	Ошибка! Ошибк связ	Ошибка! Ошибка связи.	Ошибка! Ошибка связи.)	Ошибка! Ошибка связи
2016 ж. 1 қаңтардағы қалдық	Ошибка! Ошибка связи.	90,607,549	Ошибка! Ошибка связи.	127,578,106
Өзге де жиынтық шығындар			(1,138)	(1,138)
2016 ж. 30 қыркүйектегі қалдық	37,282,28	90,607,549	(312,868)	127,576,967

14 Қарыздар

	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>		
Ұзақ мерзімді бөлік		
Самұрық-Қазынаға қарыздар	54,589,927	54,355,849
Шығарылған облигациялар	173,566,093	175,813,521
Жедел банк қарыздары	146,284,569	108,113,692
Тұтынушыларға қарыздар	2,210,108	1,875,738
Қарыздар жиыны – ұзақ мерзімді бөлік	376,650,697	340,158,800
Қысқа мерзімді бөлік		
Жедел банк қарыздары	21,755,820	66,212,250
Шығарылған облигациялар	1,831,140	387,285
Самұрық-Қазынаға қарыздар	2,732,190	3,181,244
Тұтынушыларға қарыздар	773,274	613,445
Төлем вексельдері	450,358	450,358
Қарыздар жиыны – қысқа мерзімді бөлім	27,542,782	70,844,582
Барлық қарыздар	404,193,479	411,003,382

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

14 Қарыздар (жалғасы)

Төменде Топ компаниялар кескінінде қарыздардың балансық құны көрсетілген:

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015ж.
<i>Самұрық-Энерго</i>		
Самұрық -Қазына	57,322,116	57,537,093
АТФ банк	-	4,506,589
Халық банкі	1,132,719	6,240,502
Қазкоммерцбанк	10,180,000	10,180,000
Еурооблигациялар	169,388,987	170,040,909
«Самұрық-Энерго» бойынша барлығы	238,023,822	248,505,093
<i>АЖК</i>		
Тұтынушыларға қарыздар	2,395,863	2,489,183
Халық банкі	1,909,717	1,751,291
Нұрбанк	-	501,166
Өтеуге арналған вексельдер	450,358	450,358
«АЖК» бойынша барлығы	4,755,938	5,191,998
<i>Алматы электр станциялары</i>		
Халық банкі	4,721,087	4,020,414
Банк ВТБ Қазақстан	-	1,236,253
ҚазИнвестБанк	904,363	1,441,504
Облигациялар	-	1,476
«Алматы электр станциялары» бойынша барлығы	5,625,450	6,699,647
<i>Мойнақ СЭС</i>		
Қытай Мемлекеттік Даму Банкі	56,052,605	58,202,820
Қазақстан Даму Банкі	22,045,388	24,583,534
«Мойнақ СЭС» бойынша барлығы	78,097,993	82,786,354
<i>АлматыЭнергоСбыт</i>		
Халық банкі	2,508,507	2,074,567
«АлматыЭнергоСбыт» бойынша барлығы	2,508,507	2,074,567
<i>БЖЭС</i>		
Еуразиялық Даму Банкі	12,876,305	14,310,421
«БЖЭС» бойынша барлығы	12,876,305	14,310,421

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

14 Қарыздар (жалғасы)

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	30 қыркүйек 2016ж.	31 желтоқсан 2015ж.
<i>МЭБК</i>		
Шығарылған облигациялар	5,892,971	6,156,272
Тұтынушыларға қарыздар	587,521	637,697
Қаражанбасмұнай	296,564	164,330
Халық банкі	2,828,644	133,333
«МЭБК» бойынша барлығы	9,605,700	7,091,632
<i>Шардара СЭС</i>		
Еуропа Қайта құру және Даму Банкі	8,916,288	7,558,750
«Шардара СЭС» бойынша барлығы	8,916,288	7,558,750
<i>Ақтөбе ЖЭО</i>		
Халық банкі	300,000	250,000
«Ақтөбе ЖЭО» бойынша барлығы	300,000	250,000
<i>ШҚ АЭК</i>		
Банк ЦентрКредит	246,165	999,781
«ШҚ АЭК» бойынша барлығы	246,165	999,781
<i>Шығысэнерготрейд</i>		
Банк ЦентрКредит	1,050,000	-
«Шығысэнерготрейд» бойынша барлығы	1,050,000	-
<i>ЕГРЭС-1</i>		
Жинақ банкі	-	23,485,611
Халық банкі	40,597,177	12,049,528
«ЕГРЭС-1» бойынша барлығы	40,597,177	35,535,139

Төменде қарыздардың баланстық және әділ құны ұсынылды.

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	Баланстық құны		Әділ құны	
	30 қыркүйек 2016ж.	2015ж.	30 қыркүйек 2016ж.	2015ж.
Облигациялар	175,397,233	176,200,806	170,066,543	164,224,827
Тұтынушыларға қарыздар	2,983,382	2,489,183	3,210,248	3,240,899
Жедел банк қарыздары	168,040,389	174,325,942	163,266,603	172,656,240
Тқлем вексельдері	450,358	450,358	450,358	450,358
Самұрық-Қазынаға қарыздар	57,322,117	57,537,093	25,618,196	47,960,689
Қарыздар жиынтығы	404,193,479	411,003,382	362,611,948	388,533,013

14 Қарыздар (жалғасы)

2015 жылғы 31 желтоқсаннан кейін аяқталған кезең ішінде алынған қарыздарда мынадай елеулі өзгерістен болды:

Самұрық-Энерго

2016 жылғы 31 наурызда Топ 4,506,589 мың теңге мөлшерінде АТФ банктен алған қысқа мерзімді несиені өтеді.

АЖК

Халық банк

2015 жылғы 30 қыркүйекте Компания «Қазақстан Халық Банкі» АҚ-мен (бұдан әрі – «Халық Банк») 5 жыл мерзімге теңгедегі жылдық 13.0% пайыздық мөлшерлемесін құрайтын 1,745,211 мың теңге сомасына кредит желісін беру туралы келісім жасады. Кредит желісінің нысаналы мақсаты – қайта құру және жаңа өзін тасушы айырылған сымға ауыстыра отырып, АЭС-5 бойынша ӘЖ-0,4 кВ салу бойынша СМР, пайдаланушылық талаптарына сәйкес келмейтін ТҚС-6-10/0,4 кВ қайта құру және ТҚС-6-10/0,4 кВ салу. Келісім бойынша міндеттемелердің орындалуын қамтамасыз ету үшін Халық Банкіне мыналар кепілге берілді (берілетін болады):

- жылжымалы мүлік – Банктегі ағымдағы шоттарындағы, соның ішінде болашақта түсетін ақша (12-ескертпе);
- қарызға алған құралдарға сатып алынған/салынған/қайта құрылған жылжымалы және жылжымайтын мүлік.

2015 жылғы 30 қыркүйекте аталған кредит желісі аясында 247,471 мың теңге сомасында транш алынды. Қарыз сомасын қайтару 2016 жылғы 30 шілдеден бастап 2020 жылғы 30 қыркүйекке дейін тең үлесімен ай сайын жүзеге асырылады. Төлем қарыз шарттарына сәйкес өтеу кестелерімен реттеледі.

2015 жылғы 24 желтоқсанда Компания 3,245,211 мың теңгеге дейін кредит желісін ұлғайту туралы қосымша келісім жасады, және 12 ай мерзіміне теңгедегі жылдық 14.0% пайыздық мөлшермесін құрайтын 1,500,000 теңге сомасында транш алды, мақсаты – айналым қаражатты толықтыру. Қарыз сомасын қайтару траншты алу күнінен бастап тең үлеспен ай сайын жүзеге асырылады.

2016 жылғы 2 наурызда аталған кредит желісі аясында жылдық 20.0% пайыздық мөлшерлемесін құрайтын 799,189 мың теңге сомасына транш алынды. Қарыз сомасын қайтару 016 жылғы 30 шілдеден бастап 2020 жылғы 30 қыркүйекке дейін тең үлеспен ай сайын жүзеге асырылады. Төлем қарыз шарттарына сәйкес өтеу кестелерімен реттеледі. 2016 жылғы 12 сәуірде аталған транш бойынша пайыздық мөлшерлеме жылдық 16.0%-ға дейін төмендетілді.

ЕГРЭС-1

«Ресей Жинақ банкі» АҚ-ның ЕБ

2014 жылы ішінде Компания 2014 жылғы 20 мамырдан бастап 2015 жылғы 19 мамырға дейін бір жыл мерзіміне айналым қаражаттын толықтыру үшін «Ресей Жинақ банкі» АҚ-ның ЕБ-дан 13,000,000 мың теңге мөлшерінде қысқа мерзімді банктік қарыз алды. Мөлшерлеме шарттың жылдық 10% шартына сәйкес бекітілген. 2015 жылғы мамыр айында Компания аталған қарыз бойынша берешекті толығымен өтеді.

2015 жылы ішінде Компания «Ресей Жинақ банкі» АҚ-ның ЕБ-мен кредит желісін ұзартты және 2015 жылғы 20 мамырдан бастап 2016 жылғы 19 мамырға дейін бір жыл мерзіміне айналым қаражаттарын толықтыру үшін 15,000,000 мың теңге мөлшерінде қысқа мерзімді банктік қарыз алды. Мөлшерлеме бекітілген және шарттың шарттары бойынша жылдық 14% құрайды. 2016 жылы ішінде Компания «Қазақстан Халық Банкі» АҚ-ға қайта құрылымдау жолымен «Ресей Жинақ банкі» АҚ-ның ЕБ алдында берешекті толық өтеді.

Халықтық Банк

2015 жылғы 8 сәуірде «Қазақстан Халықтық Банкі» АҚ-мен бір жыл мерзімге 12,000,000 мың теңге сомасына қарыз шартын жасалд. Қарыз айналым қаражаттарын толықтыру мақсатында алынды. Сыйақы мөлшерлемесі 14%-ды құрайды. 2016 жылғы 7 сәуірде Компания аталған қарызды 2016 жылғы 7 сәуірден бастап 2017 жылғы 7 сәуірге дейін бір жыл мерзімге ұзартты. Мөлшерлеме бекітілген және шарттың шарттарына сәйкес жылдық 16%-ды құрайды.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

14 Қарыздар (жалғасы)

2016 жылғы 12 мамырда «Қазақстан Халық банкі» АҚ-мен қосымша келісім жасалды және қарыз шартына өзгерістер енгізілді. Кредит лимиті арттырылды және 2016 жылғы 16 мамырда Компания «Ресей Жинақ банкі» АҚ-ның ЕБ-дан алған қарызды өтеу мерзімі 2021 жылғы 7 сәуірге дейін қайта құрылымдады. Мөлшерлеме бекітілген және шарттың шарттарына сәйкес жылдық 15%-ды құрайды. 2016 жылғы 18 мамырда Компания 2016 жылғы 18 мамырдан бастап 2021 жылғы 7 сәуірге дейін 12,000,000 мың теңге сомасында бұрын алған қарызды ұзартты.

2016 жылғы 27 мамырда «Қазақстан Халық банкі» АҚ-мен қосымша келісім жасалды және Компания бір жыл мерзімге 3,000,000 мың теңге сомасында қарыз алды. Мөлшерлеме бекітілген және шарттың шарттарына сәйкес жылдық 16%-ды құрайды.

ШығысЭнергоТрейд

Банк ЦентрКредит

2015 жылғы 18 желтоқсанда Компания 1,800,000 мың теңге сомасында кредит желісін ашу туралы «Банк Центр Кредит» АҚ-мен келісім жасады. Кредит лимиті он екі ай мерзіміне берілді. Қарызды беру мақсаты айналым қаражаттарын толықтыру болып табылатын. 2016 жылдың 9 айы үшін Компания негізгі қарызды және 330,926 мың теңге жалпы сомасына жедел қарыздар бойынша сыйақылар сомасын қайтаруды жүзеге асырды. 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша кепілде 3,708,655 мың теңге сомасына болашақ ақшалай ағындары болды.

Төменде Топтың қарыздарды өтеу мерзімдері ұсынылады:

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
Өтелетін мерзімі бар қарыздар		
- 1 жылдан төмен	27,542,782	66,828,852
- 2 - 5 жыл	270,166,301	214,759,329
- 5 жылдан артық	106,484,396	129,415,201
Барлық қарыздар	404,193,479	411,003,382

Топ қарыздары мынадай валюталарда көрсетілген:

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
Көрсетілген қарыздар		
- теңге	166,205,401	169,155,971
- АҚШ доллары	237,457,652	241,847,411
- Ресей рублі	530,427	-
Барлық қарыздар	404,193,479	411,003,382

Топ хеджирлеу есебін қолданбайды және 2016 жылдың 30 қыркүйекте аяқталған кезең ішінде өзінің шетел валютасындағы міндеттемелеріне байланысты тәуекелдерді немесе пайыздық мөлшерлемелерінің өзгеруі тәуекелдерін хеджирлеу бойынша келісімдер жасамаған.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

15 Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
Алдағы кезеңдердің табыстары		
- АЖК	2,385,013	2,741,276
- МЭБК	1,479,501	1,529,902
Еншілес кәсіпорындардың артықшылықты акциялары бойынша міндеттемелер	165,110	354,202
Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек	133,510	69,673
Өзгелер	218,075	40,357
Барлық өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер	4,381,209	4,735,410

Алдағы кезеңдердің табыстары тұтынушыларды электр желілеріне қосу үшін желілер және инфрақұрылым құрылысына немесе оларды қайта құру үшін АЖК және МЭБК тұтынушыларынан түскен қарыздардың нақты бағасымен бастапқы растаудағы әділ бағасының арасындағы айырмашылықты білдіреді.

16 Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек және өзге де кредиторлық берешек

<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>	2016 ж. 30 қыркүйек	2015 ж. 31 желтоқсан
Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек	11,690,721	21,182,414
Алматы қ. әкімдігінің алдындағы кредиторлық берешек	5,841,513	5,841,513
Дивидендтер бойынша берешек	2,857,335	718,770
Өзге де қаржылық кредиторлық берешек	2,422,905	2,767,560
Қаржылық кредиторлық берешек жиыны	22,812,474	30,510,257
Сатып алушылар мен тапсырыс берушілерден алынған аванстар	3,952,445	5,179,377
Жалақы бойынша берешек	1,195,815	1,235,366
Пайдаланылмаған еңбек демалыстары бойынша есептелген резервтер	1,789,112	1,694,679
Өзге де кредиторлық берешек	1,187,366	3,426,940
Акционердің пайдасына өзге де бөліністер	1,174,068	1,174,068
Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешектер және өзге де кредиторлық берешектер жиыны	32,111,280	43,220,687

Компанияның 2016 жылғы 30 қыркүйектегі және 2015 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қаржылық кредиторлық берешегі теңгемен көрсетілген.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

17 Түсім

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
Электр энергиясын сату	132,599,125	141,899,416	43,682,284	45,037,315
Жылу энергиясын сату	9,873,922	9,938,296	1,500,707	1,363,755
Электр энергиясын беру және тарату	10,910,012	9,767,128	3,648,013	3,179,620
ЖЭК электр станцияларын жалға беруден түскен кіріс	2,351,573	313,609	478,125	313,609
Инвестициялық меншікті жалға беруден түскен кіріс	2,638,166	1,751,253	850,916	623,116
Химиялық суды сату	1,218,826	1,233,666	414,536	405,395
Өзгелер	222,315	373,385	71,313	262,213
Түсімдер жиыны	159,813,939	165,276,753	50,645,894	51,185,023

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

18 Сатудың өзіндік құны

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай	2015 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
Негізгі құралдардың тозуы және материалдық емес активтердің амортизациясы	32,780,257	27,344,252	10,934,308	9,192,834
Отын	20,300,135	22,169,260	3,068,259	4,262,594
Еңбек ақысын төлеу және байланысты шығыстар	20,068,502	18,456,714	6,680,648	5,970,794
Сатып алынған электр энергиясының құны	15,793,913	14,821,455	6,449,736	3,045,904
Электр энергиясын беру бойынша қызметтер және өзге де қызметтер	10,809,189	10,051,617	3,481,145	3,264,676
Салықтар, табыс салығынан басқа	4,752,306	4,601,152	1,589,973	1,516,823
Материалдар	4,090,909	3,988,915	1,923,456	1,829,580
Бөтен ұйымдардың қызметтері	4,063,103	2,719,849	1,608,288	1,256,447
Сумен қамтамасыз ету	3,386,579	3,347,933	1,154,689	1,186,456
Желілерде зиян шегу	3,188,267	3,013,386	952,880	955,050
Жөндеу жұмыстары және ұстау	2,362,599	3,523,928	1,199,275	1,486,512
Күзет қызметі	822,126	750,633	278,198	254,869
Жалға алу шығыстары	196,789	180,330	68,549	62,158
Жойылмайтын тауар-материалдық қорлар бойынша резервтерді есептеу/(қайта қалпына келтіру)	(756,972)	(131,220)	(186,060)	(5)
Өзгелер	2,124,249	4,418,581	742,766	3,248,382
Сатудың өзіндік құнының жиыны	123,981,948	119,256,785	39,946,107	37,533,074

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

19 Жалпы және әкімшілік шығыстар

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
Еңбекақы төлеу және онымен байланысты шығыстар	4,752,331	4,856,329	1,499,849	1,438,868
Консультациялық және өзге кәсіби қызметтер	1,329,100	555,079	257,953	233,017
Негізгі құралдардың тозуы және материалдық емес активтердің амортизациясы	960,004	968,084	311,287	316,777
Табыс салығынан басқа өзге де салықтар	654,231	450,801	177,400	32,128
Жалға алу шығыстары	568,853	559,836	191,317	190,154
Іссапар және өкілдік шығыстар	229,312	216,514	109,040	71,714
Материалдар	202,401	183,944	75,578	60,887
Күзет қызметі	195,183	179,060	67,608	60,007
Банк алымдары	185,452	150,361	40,199	67,628
Жөндеу жұмыстарына жұмсалған шығыстар	110,885	125,022	42,111	41,748
Байланысқа жұмсалған шығыстар	116,556	110,539	38,552	35,659
Мемлекеттік баж салығы	102,539	51,659	38,434	9,915
Көлікке жұмсалған шығыстар	51,711	78,331	18,284	16,446
Сақтандыру	77,047	170,153	27,707	29,151
Негізгі қызмет бойынша дебиторлық берешектің және басқа да қысқа мерзімді активтердің өзге де дебиторлық берешектерінің құнсыздануына арналған резервті (қайта қалпына келтіру) / есептеу	(92,240)	(36,241)	(35,611)	(597,842)
Өзге шығыстар	1,254,065	1,855,596	491,121	966,297
Барлық жалпы және әкімшілік шығыстар	10,697,431	10,475,068	3,350,830	2,972,555

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

20 Қаржылық кірістер

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
Бағам айырмасы бойынша залалдары шегерілген кірістер	2,987,932	-	1,893,381	-
Банк депозиттері бойынша пайыздық кірістер	2,282,596	1,559,344	716,484	525,606
Өзге кірістер	376,196	571,874	88,935	204,644
Барлық қаржылық кірістер	5,646,724	2,131,218	2,698,800	730,250

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

21 Қаржылық шығыстар

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
Бағам айырмасы бойынша пайдалары шегерілген залалдар	-	48,266,703	-	46,275,542
Қарыздар сыйақылары бойынша шығыстар	6,239,989	10,732,322	1,786,040	4,151,209
Облигациялар бойынша пайыздық шығыстар	4,903,822	3,045,709	1,682,291	1,122,151
Еншілес компаниялардың артықшылықты акциялары бойынша дивидендтер	252,292	252,289	84,097	84,094
Келтірілген құн дисконтының күшін жою:				
- акционерлердің қарыздары және қаржылай көмектері	2,561,969	1,115,620	561,756	341,932
- төлем векселі				
- қызметкерлердің сыйақылары бойынша міндеттемелер	31,250	32,468	-	3,150
- күл үйінділерін қалпына келтіруге арналған резерв	111,882	56,998	31,511	39,908
- тұтынушылардың берген қарыздары	217,817	159,572	71,983	78,479
- шығарылған облигациялар	53,218	57,551	16,168	17,568
Өзге	421,018	673,632	274,762	54,486
Барлық қаржылық кірістер	14,793,257	64,431,541	4,508,608	52,168,519

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

22 Салықтар

	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйект е аяқталған 3 ай	2016 ж. 30 қыркүйек те аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен, мың</i>				
Ағымдағы табыс салығы бойынша шығыстар	2,503,353	4,417,056	646,498	1,072,810
Кейінге қалдырылған табыс салығы бойынша шығыстар	2,624,875	2,363,479	640,839	459,570
Табыс салығы бойынша барлық шығыстар	5,128,228	6,780,535	1,287,337	1,532,381

Төменде салық бойынша теориялық және нақты шығыстарды салыстыру ұсынылады:

	Ескер тпе	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 9 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай	2016 ж. 30 қыркүйекте аяқталған 3 ай
<i>Қазақстан теңгесімен</i>					
Салық салынғанға дейінгі ҚЕХС бойынша пайда		18,039,922	(36,013,371)	5,470,192	(52,658,484)
Қолданыстағы 20% (2014: ж. 20%) мөлшерлемеде табыс салығы бойынша теориялық шығыс		3,607,985	(7,202,674)	1,094,038	(10,531,697)
Түзетулер:					
Бірлескен кәсіпорындардың табыс салығы салынбайтын пайдасының үлес	7	(870,801)	1,643,084	745,198	2,214,057
Шегерілмейтін шығыстар Non-taxable income		1,321,382	5,667,743	(1,599,664)	5,099,216
Инвестициялық шарттың мерзімі бітуі бойынша танылатын уақытша айырмашылықтар		298,549	-	94,715	87,949
Төлем көзінің табыс салығы		145,097	177,004	(10,049)	47,283
Өткен жылдардағы табыс салығын түзету		(43,517)	7,471	(4,443)	-
Мерзімі өткен табыс салығы бойынша танылмаған активтердегі өзгерістер		968,080	6,487,907	875,544	4,615,573
Салық табысынан босатылған Мойнақ СЭС кірісі		(298,547)	-	91,997	-
Табыс салығы бойынша шығыстар жиыны		5,128,228	6,780,535	1,287,336	1,532,381

* - салыстырмалы ақпарат тоқтатылған қызметтен аударымдар нәтижелерін көрсету үшін қайта есептелді (2-ескерту).

22 Салықтар (жалғасы)

Төленетін салықтар

Қазақстан теңгесімен, мың	30 қыркүйек 2016 ж.	31 желтоқсан 2015 ж.
Корпоративтік табыс салығы	470,215	466,619
Төленетін корпоративтік табыс салығы	470,215	466,619
ҚҚС	920,324	236,300
Жеке табыс салығы	183,225	312,823
Қоршаған ортаның ластануына төлем	401,528	647,478
Әлеуметтік салық	151,266	259,535
Өзге де салықтар	151,381	68,292
Төленетін салық, табыс салығын қоспағанда	1,807,724	1,524,428
Төленетін салық жиынтығы	2,277,939	1,991,047

23 Бір жай акцияның баланстық құны

Бір жай акцияның баланстық құны мына формула бойынша есептелді:

$$BV_{CS} = NAV / NOCS, \text{ где}$$

BVCS – (book value per common share) бір жай акцияның есептелген күнгі құны;

NAV – (net asset value) жай акциялар үшін есептелген күнгі таза активтер;

NOCS – (number of outstanding common shares) есептелген күнгі жай акциялардың саны.

$$BV_{CS} (31 \text{ желтоқсан } 2015) = 479,625,474 / 5,585,723 = 85,866 \text{ теңге}$$

$$BV_{CS} (30 \text{ қыркүйек } 2016) = 508,875,876 / 5,601,687 = 90,843 \text{ теңге}$$

Жай акциялар үшін таза активтер мына формула бойынша есептеледі:

$$NAV = (TA - IA) - TL - PS, \text{ мұнда}$$

TA – (total assets) есептелген күнгі акциялар эмитентінің қаржылық жағдайы туралы есептегі акциялар эмитентінің активтері;

IA – (intangible assets) есептелген күнгі акциялар эмитентінің қаржылық жағдайы туралы есептегі материалдық емес активтер;

TL – (total liabilities) есептелген күнгі акциялар эмитентінің қаржылық жағдайы туралы есептегі міндеттемелер;

PS – (preferred stock) есептелген күнгі акциялар эмитентінің қаржылық жағдайы туралы есептегі «жарғылық капитал, артықшылықты акциялар» шотының сальдосы.

$$NAV (31 \text{ желтоқсан } 2015) = (1,026,290,833 - 2,894,963) - 543,770,396 = 479,625,474 \text{ мың теңге}$$

$$NAV (30 \text{ қыркүйек } 2016) = (1,040,422,951 - 2,611,581) - 528,935,494 = 508,875,876 \text{ мың теңге}$$

24 Шартты және келісім-шартты міндеттемелер мен операциялық тәуекелдер

2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша берілген төменде көрсетілген ақпараттан басқа 2015 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған бір жылдың шоғырландырылған қаржылық есептілігінде ашылғандардан бөлек ешқандай шартты және келісімшартты міндеттемелер мен операциялық тәуекелдер болған жоқ.

Сот талқылаулары

Қарапайым қызмет барысында Топ сот процестері мен шағымдарына ұшырауы мүмкін. Қазіргі уақытта Топ басшылығы мұндай сот процестері мен шағымдардың нәтижесіндегі соңғы міндеттемелер Топтың қаржылық жағдайының болашағына қандайда бір кері мәнде ықпал етпейді деп есептейді.

2016 жылы 5 шілдеде «Екібастұз ГРЭС-1» ЖШС Павлодар облысының мамандандырылған ауданаралық экономикалық сотына «Майкубен-Вест» ЖШС-дан 2009 жылғы 10 қазандағы Міндеттемелерді орындау туралы келісім бойынша 1,100,000 мың теңге берешекті және талап-арыз берген кезде төлеген 33,000 теңге мемлекеттік баж салығын өндіріп алу туралы талап-арыз берді. Қаржылық есеп шығарылған күні сот шешімі шығарылған жоқ.

2016 жылы 12 шілдеде «Майкубен - Вест» ЖШС-ның жалғыз қатысушысы болып табылатын «Майкубен Вест Холдинг» Алматы қаласының мамандандырылған ауданаралық экономикалық сотына «Майкубен - Вест» ЖШС-ға, «Майкубен Уголь» ЖШС-ға және «Екібастұз ГРЭС-1» ЖШС-ға қатысты мына құжаттарды жарамсыз деп тану туралы талап-арыз берді: 2009 жылғы 9 қазандағы Өзара есеп айырысу туралы келісім, 2012 жылғы 11 сәуірдегі №1 қосымша келісімі бар 2009 жылғы 10 қазандағы Міндеттемелерді орындау туралы келісім және 2013 жылғы 28 қаңтардағы Негізгі берешектер мен ұтылған пайданы өтеу мерзімін ұзарту туралы келісім. Шоғырландырылған аралық қаржылық есептілік шығарылған күні соттың түпкілікті шешімі шығарылған жоқ.

Капиталды міндеттемелер

2016 жылдың 30 қыркүйегіндегі жағдай бойынша Топтың жалпы сомасы 116,065,539 мың теңгеге (31 желтоқсан 2015 ж.: 128,417,221 мың теңге) негізгі құралдарды сатып алу бойынша шарттық міндеттемелері болды.

Бірлескен кәсіпорындардың капиталды міндеттемелері

2016 жылдың 30 қыркүйегіндегі жағдай бойынша Топтың Forum Muider және Екібастұз ГРЭС-2-нің капиталды міндеттемелеріндегі үлесі 52,333,191 мың теңгені құрады (31 желтоқсан 2015: 49,037,395 мың теңге).

Бірлескен кәсіпорындардың шартты міндеттемелері

Алдыңғы кезеңдерде «Богатырь Көмір» ЖШС, Forum Muider (бұдан әрі - «БК ЖШС») еншілес ұйымы «Қазақстан Темір Жолы» ҰК АҚ-мен (бұдан әрі – ҚТЖ) Компанияның ҚТЖ ҰК АҚ тарапынан мемлекеттік баж салығы мен вагондарды пайдаланғаны үшін жалпы сомасы 1,796,764 теңге мөлшеріндегі соманы өндіріп алу туралы шағымына қатысты сот талқылауына қатысты.

2016 жылы 30 қыркүйекте аяқталған тоғыз ай ішінде ҚТЖ ҰК АҚ-ның өтініші бойынша Жоғарғы соттың Сот алқасының 2016 жылғы 9 наурыздағы қаулысымен ҚТЖ ҰК АҚ тарапынан мемлекеттік баж салығы мен вагондарды пайдаланғаны үшін төлемді өндіріп алуға қатысты 306,742 мың теңгеге өтінішті қанағаттандыру туралы шешім қабылданды. БК ЖШС 2016 жылы 17 наурызда төлем жасап, аталған соманы өнімді сату жөніндегі шығыстарға қосты. 2016 жылы 13 шілдеде ҚР Жоғарғы соты вагондарды пайдаланғаны үшін 208,667 мың теңгеге төлемақы өндіріп алу туралы шешім қабылдады. Осыған байланысты БК ЖШС 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша аталған сомаға резерв есептеп шығарды. БК ЖШС басшылығы 2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша қазіргі кезде Павлодар облыстық соты кассациялық алқасының ҚТЖ ҰК АҚ-ның арыз талаптарынан бас тартуы туралы шешімі болғандықтан және бұл шешімдер күшіне енгендіктен, 1,184,353 мың теңге мөлшеріндегі қалған сомаға резерв құруға негіз жоқ деп санайды. ҚТЖ ҰК АҚ ҚР Жоғарғы сотына істі қайта қару туралы өтініш жіберуге құқылы. Осы қаржылық есепті бекіту күніне Компания Жоғарғы соттан ҚТЖ ҰК АҚ – дан өтінішті қарауға қабылдау туралы хбарлама алған жоқ.

2016 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша, Топтың бірлескен кәсіпорындарының жоғарыда аталған міндеттемелерді қоспағанда қандай да бір маңызды міндеттемелері жоқ (2015ж.: маңызды міндеттемелер жоқ).

Қарыздар бойынша ковенанттар

Топтың қарыздар мен еурооблигациялар бойынша белгілі бір ковенанттары бар. Аталған ковенанттарды сақтамау қарыздар бойынша шығындардың өсуі мен дефолт жариялауды қоса алғанда, Топ үшін жағымсыз салдарларға әкеп соғуы мүмкін. 2016 ж. 30 қыркүйектегі және 2015 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша, Топ өзінің ковенанттарын сақтады.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

25 Негізгі еншілес, қауымдасқан және бірлескен кәсіпорындар

Кәсіпорын атауы	Қызмет түрі	Дауыс құқығы %	Қатысу үлесі	Тіркелген елі
Еншілес кәсіпорындар:				
«Алтау Жарық Компаниясы» АҚ («АЖК»)	Алматы қаласы және Алматы облысы бойынша электр энергиясын беру және тарату	100%	100%	Қазақстан
«Алматы электр станциялары» АҚ («АлЭС»)	Алматы қаласында және Алматы облысында электр және жылу энергиясы мен ыстық су өндіру	100%	100%	Қазақстан
«Ақтөбе ЖЭО» АҚ («Ақтөбе ЖЭО»)	Ақтөбе қаласында электр және жылу энергиясы мен ыстық су өндіру	100%	100%	Қазақстан
«АлматыЭнергоСбыт» ЖШС («АлматыЭнергоСбыт»)	Алматы қаласы және Алматы облысы аумағында электр энергиясын сату	100%	100%	Қазақстан
«Шардара СЭС» АҚ («Шардара ГЭС»)	Оңтүстік Қазақстанда су электр станциясында электр энергиясын өндіру	100%	100%	Қазақстан
«Мойнақ СЭС» АҚ («Мойнақ СЭС»)	Алматы облысында су электр станциясында электр энергиясын өндіру	100%	100%	Қазақстан
«Маңғыстау электр тораптық бөлу компаниясы» АҚ («МЭБК»)	Мұнай және басқа да компанияларға желіде электр энергиясын тасымалдау, электрді техникалық тарату жөніндегі қызметтерді, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Маңғыстау облысының шалғай ауылдық аудандарына электр сату жөніндегі қызметтерді ұсыну	77%	77%	Қазақстан
«Тегіс Мұнай» ЖШС («Тегіс Мұнай»)	Газ кен орындарын барлау және игеру	100%	100%	Қазақстан
Болат Нұржанов атындағы Екібастұз ГРЭС-1 станциясы («ЕГРЭС-1»)	Көмір негізінде электр және жылу энергиясын өндіру	100%	100%	Қазақстан
«Бұқтырма СЭС» АҚ	Жалға берілген Бұқтырма су электр станциясының меншік иесі болып табылады	91%	91%	Қазақстан
«Өскемен СЭС» АҚ және «Шүлбі СЭС» АҚ	Концессияға берілген Өскемен және Шүлбі су электр станцияларының меншік иесі болып табылады. Су электр станциясын жалға берген сәттен бастап аталған компаниялар әрекетсіз болып табылады.	90%	90%	Қазақстан
Samruk Green Energy ЖШС	Жаңартылатын электр энергиясын дамыту	100%	100%	Қазақстан
«Бірінші жел электр станциясы» ЖШС	Жел электр станциясында электр энергиясын өндіру	100%	100%	Қазақстан
«Энергия Семиречья» ЖШС (бұдан әрі - «ЭС»)	Алматы маңында күн электр станциясын салу	51%	51%	Қазақстан
«Erementalau Wind Power» ЖШС	Жел электр станциясын салу	51%	51%	Қазақстан
«Шығыс Қазақстан аймақтық электр желісі компаниясы» («ШҚАЭК»)	Шығыс Қазақстан облысы желісінде электр энергиясын тасымалдау, электр энергиясын техникалық тарату жөніндегі қызметтерді ұсыну	100%	100%	Қазақстан
«Казгидротехэнерго» ЖШС	Шығыс Қазақстан облысы аумағында электр энергиясын сату	100%	100%	Қазақстан
«Тепломашэнерго» ЖШС	Жаңартылатын энергия көздері саласындағы жобаларды іске асыру	100%	100%	Қазақстан
«Energy Solutions» ЖШС	Көлік және басқа қызметтер	100%	100%	Қазақстан

24 Негізгі еншілес, қауымдасқан және бірлескен кәсіпорындар (жалғасы)

Кәсіпорын атауы	Қызмет түрі	Дауыс құқығы %	Қатысу үлесі	Тіркелген ел
Қауымдасқан кәсіпорындар: «Балқаш ЖЭС»	Балқаш ЖЭС-ін салу	49.99%	49.99%	Қазақстан
Бірлескен кәсіпорындар: «Екібастұз ГРЭС-2 станциясы» АҚ (ЕГРЭС-2)	Көмір негізінде электр және жылу энергиясын өндіру	50%	50%	Қазақстан
Forum Muider BV («Forum Muider»)	Компания Богатырь Көмір жарғылық капиталының 100% үлесін (Компания энергетикалық көмір өндірумен айналысады) және Ресей Федерациясы мен Кипр Республикасында тіркелген және маңызды операцияларды жүзеге асырмайтын бірнеше компанияларды иемденеді	50%	50%	Нидерланды

26 Қаржылық тәуекелдерді басқару

Қаржылық тәуекел факторлары

Топ қызметі оны бірнеше қаржылық тәуекелдерге ұшыратады: нарық тәуекелі (валюта тәуекелін, пайыздық мөлшерлемелер өзгерістерінің ықпал ету тәуекелін қоса алғанда), кредиттік тәуекел және өтімділік тәуекелі.

Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілік жылдық қаржылық есептілікте талап етілетін қаржылық тәуекелдер мен оларды ашып көрсету туралы барлық ақпаратты қамтымайды; олар 2015 жылғы 31 желтоқсандағы топтың жылдық қаржылық есептілігіне байланысты қарастырылуы тиіс.

2016 жылдың 30 қыркүйегінде аяқталған тоғыз айдың ішінде тәуекелдерді басқару саясатында ешқандай өзгерістер болған жоқ.

Өтімділік тәуекелі

Өтімділік тәуекелі – бұл компанияның қаржылық міндеттемелерді орындау кезінде қиындықтарға кездесуіне қатысты тәуекел. Қолданыстағы Топтың даму жоспарларын қалыптастыру және мониторинг жасау ережесіне сәйкес, Топ қысқа мерзімді (бір айлық) болжамдарды және алдағы бес жылға арналған орта мерзімдік болжамды пайдалана отырып, өтімділік тәуекелін басқарады. Сонымен қатар, Топта алдағы он жылға арналған Топтың даму стратегиясы әзірленеді және бекітіледі (қазіргі уақытта 2022 жылға дейін). Ақша ағындарын жоспарлау кезінде уақытша бос ақшалай қаражаттарды депозиттерге салудан түсетін кірістер де есептеледі.

27 Қаржы құралдарының әділ құны

Әділ құнды бағалау

Әділ құн – бұл бағалау күні нарық қатысушылары арасында ерікті негізде операция өткізу кезінде активті сату кезінде алыну мүмкін немесе міндеттемелерді тапсыру кезінде төленуі мүмкін баға. Әділ құнның ең үздік растауы белсенді нарықтағы белгіленген баға болып табылады. Белсенді нарық – бұл активтермен немесе міндеттемелермен операциялар тұрақты негізде бағалау туралы ақпарат алуға мүмкіндік беретін жеткілікті жиілікте және жеткілікті көлемде өткізілетін нарық.

Әділ құнды бағалау нәтижелері әділ құнның иерархиясы деңгейі бойынша мынадай түрде талданады және бөлінеді: (i) 1-деңгейге біркелкі активтерге немесе міндеттемелерге арналған белсенді нарықтарда белгіленген бағалар (түзетілмейтін) бойынша бағалаулар жатады, (ii) 2-деңгейге барлық пайдаланылатын маңызды бастапқы деректер актив немесе міндеттеме үшін тікелей немесе жанама бақыланатын болып табылатын бағалау әдісімен алынған бағалаулар (яғни, мысалы, бағалар) және (iii) 3-деңгейдің бағалаулары бақыланатын нарықтық деректерге негізделмеген бағалаулар болып табылады.

Компанияның барлық қаржы құралдары амортизациялық құн бойынша есептеледі. Олардың әділ құн иерархиясының 3-кезеңіндегі әділ құны ақшалай қаражаттардың дисконтталған ағымы әдісі арқылы бағаланды.

Амортизациялық құн бойынша көрсетілген қаржы активтері

Тіркелген пайыздық мөлшерлемесі бар құралдардың бағалау әділ құны өтеуге дейінгі балама кредиттік тәуекел мен мерзімі бар жаңа құралдарға арналған қолданыстағы пайыздық мөлшерлеме бойынша дисконтталған бағалауға жататын ақша ағымдарынан алу күтілетін сома негізінде белгіленеді. Дисконттауда қолданылған нормалар контрагенттің кредиттік тәуекеліне байланысты. Өтеу мерзімінің қысқа мерзімдігіне қарай қаржылық дебиторлық берешектің және өзге де қаржы активтерінің баланстық құны шамамен оның әділ құнына тең.

Амортизациялық құн бойынша көрсетілетін қаржылық міндеттемелер

Белгіленген пайыздық мөлшерлемесі және Нарықтық белгілеулері болмайтын бекітілген өтеу мерзімі бар құралдардың бағалауға жататын әділ құны ұқсас кредиттік тәуекелі және өтеу мерзімі бар жаңа құралдарға арналған қолданыстағы пайыздық мөлшерлемелер бойынша дисконтталған бағалауға жататын ақша ағымдарына байланысты белгіленеді. Өтеу мерзімінің қысқа мерзімдігіне қарай қаржылық кредиторлық берешектің қаржы активтерінің баланстық құны шамамен оның әділ құнына тең.

«САМҰРЫҚ-ЭНЕРГО» АҚ
Қысқартылған шоғырландырылған аралық қаржылық есептілікке ескертулер
30 қыркүйек 2016 жыл

26 Қаржы құралдарының әділ құны (жалғасы)

Төменде әділ құн бойынша бағаланбайтын активтер мен міндеттемелердің әділ құны және баланстық құнының иерархиялық деңгейлері бойынша әділ құнына талдау ұсынылады.

Қазақстан теңгесімен, мың	30 қыркүйек 2016 ж.				31 желтоқсан 2015 ж.			
	1-деңгей Әділ құн	2- деңгей Әділ құн	3-деңгей Әділ құн	Баланстық құн	1-деңгей Әділ құн	2- деңгей Әділ құн	3-деңгей Әділ құн	Баланстық құн
АКТИВТЕР								
Ақшалай қаражат және олардың баламалары	-	-	20,396,746	20,396,746	-	-	31,927,511	31,927,511
Пайдаланылуы шектеулі ақшалай қаражат	-	-	7,595,528	7,595,528	-	-	6,616,683	6,616,683
Мерзімі тіркелген депозиттер	-	-	22,295,500	22,295,500	-	-	30,369,413	30,369,413
Қаржылық дебиторлық берешек	-	-	12,011,014	12,011,014	-	-	17,508,109	17,508,109
Алынатын дивидендтер	-	-	253,340	253,340	-	-	2,108,905	2,108,905
Дисконтталған минималды жалға алу төлемдері сомасының әділ құны	-	-	11,657,727	694,510	-	-	6,144,842	774,702
Берілген қарыздар	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигациялар	6,989,885	-	-	7,038,956	6,835,820	-	-	7,050,737
Барлық қаржы активтері	6,989,885	-	74,209,855	70,285,594	6,835,820	-	94,675,463	96,356,060
Міндеттемелер								
Қарыздар	-	-	192,545,405	228,345,889	-	-	224,308,186	234,802,576
Облигациялар	170,066,543	-	-	175,847,590	164,224,827	-	-	176,200,806
Қаржы кредиторлық берешек	-	-	22,812,474	22,812,474	-	-	30,510,280	30,510,280
Ұзақ мерзімді кредиторлық берешек	-	-	133,510	133,510	-	-	69,673	69,673
Өзге де міндеттемелер	-	-	165,110	165,110	-	-	354,202	354,202
Барлық қаржы міндеттемелері	170,066,543	-	215,656,499	427,304,573	164,224,827	-	255,242,341	441,937,536

28 Есеп берілген күннен кейінгі оқиғалар

«Шығысэнерготрейд» ЖШС-ның айналым қаражатын толықтыру мақсатында «Банк Центр Кредит» АҚ-дан 2016 жылы қазанда 16 % жылдық мөлшерлеме бойынша жалпы сомасы 1,155,000 мың теңгеге қарыз бойынша үш транш алынды.

2016 жылы 4 қазанда «Шардара СЭС» АҚ Шардара СЭС-ін жаңғырту үшін банктің жиынтық шығыстарына қоса 3,9% мөлшерлеме бойынша Еуропа Қайта Құру және Даму банкінен Кредиттік келісім бойынша 2,600,000 мың теңге сомаға кезекті транш алды.

2016 жылы 18 қазанда «МЭБК» АҚ «Ақтау-Қаражанбас 220 кВ ЭЖЖ-ні салу» жобасы аясында мердігердің қызметіне төлеу үшін «Банк Центр Кредит» АҚ-да кредиттік желі бойынша 17% мөлшерлеменен 1,656,000 мың теңге мөлшерде қаржыландыруды игерді.

2016 жылы 26 қазанда Жалғыз акционердің шешіміне сәйкес, Жалғыз акционердің пайдасына 2,041,000 мың теңге сомада дивидендтер төленді.