

## АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

### ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г.

Руководство несет ответственность за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение Акционерного общества «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» (далее – «Компания») и его дочерних предприятий (далее вместе – «Группа») по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также консолидированные результаты их деятельности, изменениях капитала и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на консолидированное финансовое положение и консолидированные финансовые результаты деятельности Группы;
- оценку способности Группы продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Группы, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о консолидированном финансовом положении Группы и обеспечить соответствие консолидированной финансовой отчетности требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан и МСФО;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Группы; и
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Консолидированная финансовая отчетность Группы за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., была утверждена руководством 2 сентября 2021 г.

От имени руководства Группы:



Перфилов О.В.  
Генеральный директор

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Беликова С.Н.  
Главный бухгалтер

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г.

(в тыс. тенге)

	Приме- чания	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ:</b>			
Основные средства	6	130,309,651	129,376,058
Инвестиции в ассоциированное предприятие	7	47,999,737	-
Гудвил	8	1,405,202	1,405,202
Нематериальные активы	9	404,300	459,769
Авансы выданные	10	773,648	1,231,003
Прочие финансовые активы		40,601	40,601
Отложенные налоговые активы	36	-	220,345
Прочие долгосрочные активы	12	1,244,550	1,243,927
<b>Итого долгосрочные активы</b>		<b>182,177,689</b>	<b>133,976,905</b>
<b>ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ:</b>			
Товарно-материальные запасы	13	2,747,905	2,379,898
Торговая дебиторская задолженность	14	8,204,032	5,035,358
Авансы выданные	10	112,130	224,354
Предоплата по подоходному налогу		262,137	483,014
Займы выданные	11	6,463,386	3,105,030
Прочие текущие активы	12	754,109	649,807
Прочие финансовые активы		88,860	256,314
Денежные средства	15	365,901	426,209
<b>Итого текущие активы</b>		<b>18,998,460</b>	<b>12,559,984</b>
<b>ВСЕГО АКТИВЫ</b>		<b>201,176,149</b>	<b>146,536,889</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>КАПИТАЛ:</b>			
Уставный капитал	16	16,663,996	16,663,996
Дополнительный оплаченный капитал	17	1,188,176	1,188,176
Резерв по переоценке основных средств		19,732,400	20,824,497
Нераспределенная прибыль		18,548,177	28,475,051
<b>Итого капитал</b>		<b>56,132,749</b>	<b>67,151,720</b>
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b>			
Долгосрочные займы	18	52,145,766	-
Выпущенные облигации	21	1,598,798	1,537,163
Доходы будущих периодов	20	3,491,727	3,937,793
Отложенные налоговые обязательства	36	18,716,469	18,720,200
Обязательства по рекультивации золоотвалов	22	1,716,605	878,279
Обязательства по вознаграждению работникам		64,715	62,219
Обязательства по аренде	23	938,978	1,068,972
Прочие долгосрочные обязательства	26	26,240	27,520
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>78,699,298</b>	<b>26,232,146</b>
<b>ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b>			
Текущая часть выпущенных облигаций	21	49,450	39,560
Краткосрочные займы и текущая часть долгосрочных займов	18	44,368,718	40,200,964
Финансовые гарантии	19	828,830	833,037
Текущая часть обязательств по вознаграждению работникам		8,792	9,548
Торговая кредиторская задолженность	24	16,522,062	7,825,871
Авансы полученные – обязательство по договору с покупателями	25	1,288,044	992,859
Текущие обязательства по рекультивации золоотвалов	22	1,061,915	927,879
Обязательства по аренде	23	232,687	275,071
Прочие текущие обязательства и начисленные расходы	26	1,983,604	2,048,234
<b>Итого текущие обязательства</b>		<b>66,344,102</b>	<b>53,153,023</b>
<b>Итого обязательства</b>		<b>145,043,400</b>	<b>79,385,169</b>
<b>ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>201,176,149</b>	<b>146,536,889</b>

Подписано от имени руководства Группы:

Перфилов О.В.  
Генеральный директор

2 сентября 2021 г.  
Павлодар, Республика Казахстан

*С.Ю. Беликова*

Беликова С.Н.  
Главный бухгалтер

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-82 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г.

(в тыс. тенге)

	Примечания	2020 г.	2019 г.
Выручка	27	53,628,130	48,202,301
Себестоимость	28	(45,956,078)	(40,865,616)
<b>ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ</b>		<b>7,672,052</b>	<b>7,336,685</b>
Общие и административные расходы	29	(4,539,434)	(3,519,473)
Расходы по реализации	30	(830,070)	(768,443)
Финансовые расходы	31	(5,774,742)	(4,140,731)
Финансовые доходы	32	942,364	498,809
Прибыль/(убыток) от курсовой разницы, нетто	33	499,714	(40,587)
Чистые убытки от обесценения финансовых активов и активов по договорам с покупателями	34	(682,256)	(1,107,010)
Прочие расходы	35	(469,955)	(1,321,690)
Прочие доходы	35	1,392,019	1,298,118
Доля в финансовых результатах ассоциированных предприятий	8	64,297	-
<b>Убыток до налогообложения</b>		<b>(1,726,011)</b>	<b>(1,764,322)</b>
Расходы по подоходному налогу	36	(926,807)	(558,769)
<b>УБЫТОК ЗА ГОД</b>		<b>(2,652,818)</b>	<b>(2,323,091)</b>
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ГОД			
Изменение в оценках обязательства по восстановлению активов		-	(34,061)
<b>ИТОГО СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ЗА ГОД</b>		<b>(2,652,818)</b>	<b>(2,357,152)</b>
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ			
<b>Убыток за год на акцию, базовая и разводненная, в тенге</b>	<b>38</b>	<b>(15.92)</b>	<b>(13.94)</b>

Подписано от имени руководства Группы:

Перфилов О.В.  
Генеральный директор

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-82 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

Беликова С.Н.  
Главный бухгалтер

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020Г.

(в тыс. тенге)

	Примечания	Уставный капитал	Дополнительный оплаченный капитал	Резерв по переоценке основных средств	Нераспределенная прибыль	Всего капитал
<b>На 1 января 2019 г.</b>		<b>16,663,996</b>	<b>1,188,176</b>	<b>21,987,354</b>	<b>31,992,978</b>	<b>71,832,504</b>
Убыток за год		-	-	-	(2,323,091)	(2,323,091)
Прочий совокупный убыток за год		-	-	(34,061)	-	(34,061)
<b>Итого совокупный убыток за год</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(34,061)</b>	<b>(2,323,091)</b>	<b>(2,357,152)</b>
Амортизация фонда переоценки		-	-	(1,128,796)	1,128,796	-
Объявленные дивиденды	16	-	-	-	(1,174,042)	(1,174,042)
Обязательства по выданным финансовым гарантиям	19	-	-	-	(715,805)	(715,805)
Корректировка до справедливой стоимости займа выданного	11	-	-	-	(433,785)	(433,785)
<b>На 31 декабря 2019 г.</b>		<b>16,663,996</b>	<b>1,188,176</b>	<b>20,824,497</b>	<b>28,475,051</b>	<b>67,151,720</b>
Убыток за год		-	-	-	(2,652,818)	(2,652,818)
<b>Итого совокупный убыток за год</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2,652,818)</b>	<b>(2,652,818)</b>
Амортизация фонда переоценки		-	-	(1,092,097)	1,092,097	-
Обязательства по выданным финансовым гарантиям	19	-	-	-	(192,953)	(192,953)
Корректировка до справедливой стоимости займа выданного	11	-	-	-	(416,374)	(416,374)
Убыток от приобретения инвестиций в ассоциированное предприятие у компании под общим контролем	8	-	-	-	(7,756,826)	(7,756,826)
<b>На 31 декабря 2020 г.</b>		<b>16,663,996</b>	<b>1,188,176</b>	<b>19,732,400</b>	<b>18,548,177</b>	<b>56,132,749</b>

Подписано от имени руководства Группы:



Перфилов О.В.  
Генеральный директор

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Беликова С.Н.  
Главный бухгалтер

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-82 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020Г.

(в тыс. тенге)

	Примечания	2020 г.	2019 г.
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности:</b>			
Убыток до налогообложения		(1,726,011)	(1,764,322)
Корректировки на:			
Амортизацию и износ	6	5,666,516	5,966,237
Убыток от обесценения объектов незавершенного строительства	6	28,045	346,389
Убыток/(доход) от выбытия основных средств	35	54,581	(426,541)
Убытки от обесценения финансовых активов и активов по договорам с покупателями	34	682,256	1,107,010
Убыток от обесценения авансов выданных	29	591,417	-
Изменение обязательства по рекультивации золоотвалов	22	-	38,272
Начисление резерва на обесценение товарно-материальных запасов	13	93,174	130,688
Начисление резерва по неиспользованным отпускам		12,920	56,591
Расходы по вознаграждению работникам		-	5,421
Финансовые расходы	31	5,774,742	4,140,731
Финансовые доходы	32	(942,364)	(498,809)
Убыток от обесценения гудвила	35	-	281,939
Доходы от корректировки стоимости доходов будущих периодов (Прибыль)/убыток от курсовой разницы, нетто	35 33	(106,707) (499,714)	(106,707) 40,587
Доля в финансовых результатах ассоциированных предприятий		(64,297)	-
		<b>9,564,558</b>	<b>9,317,486</b>
<b>Движение денежных средств до изменений в оборотном капитале</b>			
<i>Изменения оборотного капитала:</i>			
Изменение в товарно-материальных запасах		(461,181)	(97,030)
Изменение в торговой дебиторской задолженности		(4,018,405)	(281,555)
Изменение в авансах выданных		(18,487)	258,362
Изменение в прочих активах		(330,277)	483,252
Изменение в торговой кредиторской задолженности		8,803,901	1,456,263
Изменение в доходах будущих периодов		(113,842)	(13,934)
Изменение в авансах полученных		294,882	(136,618)
Изменение в обязательствах по вознаграждению работникам		(121,688)	(5,158)
Изменение в прочих обязательствах и начисленных расходах		236,389	(1,016,883)
		<b>13,835,850</b>	<b>9,964,185</b>
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		(589,381)	(685,775)
Уплаченный подоходный налог		(5,060,967)	(3,818,385)
Уплаченные проценты	18, 21		
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>		<b>8,185,502</b>	<b>5,460,025</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:</b>			
Изъятие денежных средств на депозитных счетах		-	178,299
Займы, выданные материнской компании		(4,773,345)	(4,425,000)
Погашение займов, выданных материнской компании		1,915,000	900,000
Приобретение основных средств		(5,253,164)	(5,169,420)
Приобретение нематериальных активов		(46,761)	(57,351)
Проценты полученные по депозитам		118,804	40,147
Приобретение инвестиции в ассоциированное предприятие	7	(55,692,266)	-
Прочее		(4,332)	-
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(63,736,064)</b>	<b>(8,533,325)</b>

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г.  
(в тыс. тенге)**

	Примечания	2020 г.	2019 г.
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности:</b>			
Поступление займов	18	75,364,837	38,790,196
Погашение займов	18	(19,192,162)	(33,742,208)
Дивиденды выплаченные	16	(379,042)	(1,466,002)
Погашение беспроцентного займа полученного от материнской компании		-	(200,000)
Поступление беспроцентного займа полученного от материнской компании		-	200,000
Погашение основного долга по финансовой аренде	23	(303,178)	(348,306)
Прочие		1,007	(38,234)
<b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности</b>		<b>55,491,462</b>	<b>3,195,446</b>
<b>ЧИСТОЕ (УМЕНЬШЕНИЕ)/УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ</b>		<b>(59,100)</b>	<b>122,146</b>
<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА на начало года</b>			
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	15	426,209	395,812
Изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки	15	11,415	(14,890)
		(12,623)	(76,859)
<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА на конец года</b>	15	<b>365,901</b>	<b>426,209</b>

Подписано от имени руководства Группы:



Перфилов О.В.  
Генеральный директор

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Беликова С.Н.  
Главный бухгалтер

2 сентября 2021 г.  
г. Павлодар, Республика Казахстан

Примечания на стр. 12-82 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.