

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВКАЗЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 г.

(в тыс. тенге)

	Примечания	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г. (пересчитано)*
АКТИВЫ			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ:			
Основные средства	7	109,919,561	116,566,050
Авансы выданные	10	2,410,000	77,019
Отложенный налоговый актив	31	718,709	923,150
Нематериальные активы		255,397	265,258
Прочие долгосрочные активы	11	3,266	674,532
Займы выданные	12	4,545,570	2,382,300
Итого долгосрочные активы		117,852,503	120,888,309
ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ:			
Товарно-материальные запасы	8	2,450,981	3,581,414
Торговая дебиторская задолженность	9	3,803,100	4,686,322
Авансы выданные	10	894,118	2,081,683
Прочие текущие активы	11	941,672	589,116
Краткосрочная часть долгосрочных займов выданных	12	449,892	6,427,932
Предоплата по текущему налогу на прибыль		256,672	25,365
Прочие финансовые активы		20,780	38,069
Денежные средства и их эквиваленты	13	665,563	291,377
Итого текущие активы		9,482,778	17,721,278
ВСЕГО АКТИВЫ		127,335,281	138,609,587
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
КАПИТАЛ:			
Акционерный капитал	14	16,291,512	16,291,512
Дополнительно оплаченный капитал		277,168	277,168
Резерв переоценки основных средств		34,391,277	45,629,951
Нераспределенная прибыль		6,290,880	9,893,738
Итого капитал		57,250,837	72,092,369
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Выпущенные облигации	16	3,500,000	4,000,000
Доходы будущих периодов	18	549,704	656,630
Отложенные налоговые обязательства	31	16,272,611	19,771,511
Обязательства по рекультивации и ликвидации объектов	4	1,512,400	1,310,593
Обязательства по вознаграждениям работникам		72,951	72,042
Итого долгосрочные обязательства		21,907,666	25,810,776

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВКАЗЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 г. (в тыс. тенге)

	Примечания	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г. (пересчитано)*
ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Текущая часть выпущенных облигаций	16	742,917	773,281
Займы полученные	17	25,913,153	29,844,665
Обязательства по аренде		-	32,804
Торговая кредиторская задолженность	19	13,331,332	5,314,580
Авансы полученные	20	2,426,167	613,212
Обязательства по договорам финансовых гарантий	21	2,469,019	1,151,266
Текущая часть обязательств по вознаграждениям работникам		8,080	8,300
Прочие обязательства и начисленные расходы	22	3,024,346	2,934,773
Обязательства по подоходному налогу		261,764	33,561
Итого текущие обязательства		48,176,778	40,706,442
Итого обязательства		70,084,444	66,517,218
ВСЕГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		127,335,281	138,609,587

От имени руководства Группы:

Перфилов О.В.
Генеральный директор

Алексеев Т.В.
Главный бухгалтер

12 июля 2023 г.
г. Петропавловск, Республика Казахстан

Примечания на стр. 16-85 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

* ретроспективный пересчет статей консолидированной финансовой отчетности раскрыт в Примечании 5.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВКАЗЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 г. (в тыс. тенге)

	Примечания	2022 г.	2021 г. (пересчитано)*
Выручка	23	35,877,738	41,306,477
Себестоимость	24	(33,153,512)	(31,972,449)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		2,724,226	9,334,028
Расходы по реализации	25	(406,088)	(376,808)
Общие и административные расходы	26	(2,558,162)	(2,582,747)
Финансовые расходы	27	(4,680,028)	(3,852,445)
Финансовые доходы	28	1,900,709	1,620,863
Восстановление резерва по ожидаемым кредитным убыткам, нетто	4	1,103,885	218,515
Убыток от обесценения основных средств	7	(1,018,169)	(20,850,417)
Убыток от курсовой разницы, нетто	30	(1,017,799)	(219,015)
Прочие доходы	29	700,778	2,976,565
Прочие расходы	29	(812,493)	(375,246)
Убыток до налогообложения		(4,063,141)	(14,106,707)
Экономия по налогу на прибыль	31	126,861	2,424,143
УБЫТОК ЗА ГОД		(3,936,280)	(11,682,564)
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ГОД			
Статьи, которые не будут реклассифицированы в состав прибыли или убытка в последующих периодах:			
Прибыль от переоценки основных средств, за вычетом налога	4	-	29,079,456
Убыток от обесценения основных средств, за вычетом налога	7	(7,652,677)	-
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ГОД, ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		(7,652,677)	29,079,456
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ДОХОД ЗА ГОД		(11,588,957)	17,396,892
ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ			
Убыток за год на акцию, базовая и разводненная, в тенге	15	(27.36)	(81.21)

От имени руководства Группы:

Перфилов О.В.
Генеральный директор



Алексеев Т.В.
Главный бухгалтер

12 июля 2023 г.
г. Петропавловск, Республика Казахстан

Примечания на стр. 16-85 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

* ретроспективный пересчет статей финансовой отчетности раскрыт в Примечании 5.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВКАЗЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 г.

(в тыс. тенге)

	Акционерный капитал	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв по переоценке основных средств	Нераспределенная прибыль (пересчитано)*	Итого капитал (пересчитано)*
На 1 января 2021 г.	16,291,512	277,168	17,396,583	21,621,815	55,587,078
Убыток за год (пересчитано)*	-	-	-	(11,682,564)	(11,682,564)
Прочий совокупный доход	-	-	29,079,456	-	29,079,456
Итого совокупный доход за год (пересчитано)*	-	-	29,079,456	(11,682,564)	17,396,892
Амортизация резерва по переоценке основных средств	-	-	(846,088)	846,088	-
Нетто эффект от прекращения и признания выданных займов (Примечание 12)	-	-	-	(854,254)	(854,254)
Нетто эффект от признания и прекращения признания финансовых гарантий (Примечание 21)	-	-	-	5,174	5,174
Объявленные дивиденды (Примечание 14)	-	-	-	(42,407)	(42,407)
Прочие	-	-	-	(114)	(114)
На 31 декабря 2021 г. (пересчитано)*	16,291,512	277,168	45,629,951	9,893,738	72,092,369
Убыток за год	-	-	-	(3,936,280)	(3,936,280)
Прочий совокупный убыток	-	-	(7,652,677)	-	(7,652,677)
Итого совокупный убыток за год	-	-	(7,652,677)	(3,936,280)	(11,588,957)
Амортизация резерва по переоценке основных средств	-	-	(3,585,997)	3,585,997	-
Нетто эффект от прекращения и признания выданных займов (Примечание 12)	-	-	-	(1,838,259)	(1,838,259)
Нетто эффект от признания и прекращения признания финансовых гарантий (Примечание 21)	-	-	-	(1,414,316)	(1,414,316)
На 31 декабря 2022 г.	16,291,512	277,168	34,391,277	6,290,880	57,250,837

От имени руководства Группы

Перфилов О.В.
Генеральный директор

12 июля 2023 г.
г. Петропавловск, Республика Казахстан



Алексеев Т.В.
Главный бухгалтер

Примечания на стр. 16-85 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

* ретроспективный пересчет статей финансовой отчетности раскрыт в Примечании 5.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВКАЗЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 г. (в тыс. тенге)

	Примечания	2022 г.	2021 г. (пересчитано)*
Убыток за год		(4,063,141)	(14,106,707)
Корректировки на:			
Износ и амортизация	7	7,735,514	5,635,602
Финансовые расходы	27	4,680,028	3,852,445
Восстановление резерва по ожидаемым кредитным убыткам, нетто	4	(1,103,885)	(218,515)
Начисление резерва на неликвидные и устаревшие товарно-материальные запасы	8	30,410	289,313
Убыток/(прибыль) от выбытия активов		503,245	(430,932)
Убыток от обесценения основных средств	7	1,018,169	20,850,417
Начисление резерва по неиспользованным отпускам		-	5,670
Убыток от курсовой разницы, нетто	30	1,017,799	219,015
Доход от государственной субсидии	29	(106,926)	(2,058,859)
Финансовые доходы	28	(1,900,709)	(1,620,863)
Прочие		(156,827)	522
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале		7,653,677	12,417,108
Изменение товарно-материальных запасов		1,256,850	(964,436)
Изменение торговой дебиторской задолженности		1,680,584	1,843,739
Изменение авансов, выданных на приобретение краткосрочных активов		1,187,564	(1,854,205)
Изменение прочих текущих активов		(321,873)	429,876
Изменение торговой кредиторской задолженности		4,501,218	(2,563,777)
Изменение авансов полученных		1,812,955	(177,315)
Изменение прочих обязательств и начисленных расходов		55,765	(301,921)
Изменение обязательств по вознаграждениям работникам		689	24,055
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		17,827,429	8,853,124
Налог на прибыль уплаченный		(497,511)	(929,575)
Проценты уплаченные		(4,297,652)	(3,392,261)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		13,032,266	4,531,288

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕВКАЗЭНЕРГО» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 г. (в тыс. тенге)

	Примечания	2022 г.	2021 г. (пересчитано)*
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств		(10,937,523)	(4,210,139)
Приобретение нематериальных активов		(20,974)	(189,350)
Изъятие денежных средств с депозитных счетов		41,814	818,730
Размещение денежных средств на депозитных счетах		-	(313,000)
Займы, выданные связанным сторонам	12	-	(3,567,000)
Погашение займов, выданных связанным сторонам	12	3,049,696	3,269,341
Поступление по договору уступки права требования долга	11	856,000	-
Прочие операции по инвестиционной деятельности		14,781	47,136
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(6,996,206)	(4,144,282)
Финансовая деятельность			
Поступление займов	17	9,521,774	29,580,976
Погашение займов	17	(14,650,909)	(29,149,473)
Выкуп облигаций	16	(500,000)	(500,000)
Выплата основного долга по аренде		(32,699)	(72,052)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(5,661,834)	(140,549)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		374,226	246,457
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	13	291,377	50,177
Изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки	13	(723)	(208)
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	30	683	(5,049)
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	13	665,563	291,377

От имени руководства Группы:

Перфилов О.В.
Генеральный директор

Алексеев Т.В.
Главный бухгалтер

12 июля 2023 г.

г. Петропавловск, Республика Казахстан

Примечания на стр. 16-85 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности.

* ретроспективный пересчет статей финансовой отчетности раскрыт в Примечании 5.