

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 ГОД**

Акционерное общество «СЕВКАЗЭНЕРГО», (далее Общество) создано в соответствии с Уставом и действует согласно законодательству Республики Казахстан.

Общество зарегистрировано Департаментом юстиции Северо-Казахстанской области за № 10660-1948-АО от 13 июля 2009 года.

Юридический адрес Общества: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул. Жамбыла, 215. Адрес фактического места нахождения: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул. Жамбыла, 215.

Код по государственному классификатору ОКПО – 38878640.

Вид деятельности: 35111 Производство электроэнергии тепловыми электростанциями.

Бизнес идентификационный номер (БИН): 990140000186.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика: г. Петропавловск с 21 января 1999 года и присвоен РНН 481400068937. Свидетельство о постановке на регистрационный учет по НДС в Налоговом Департаменте по Северо-Казахстанской области: г. Петропавловск от 08 ноября 2012 года Серия 48001 № 0005200 и подтверждает регистрацию в качестве плательщика налога на добавленную стоимость с 30 января 2002 г.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество владеет долями в оплаченных уставных капиталах ТОО «Петропавловские Тепловые Сети» (г. Петропавловск, Северо-Казахстанская область; 100%), ТОО «Севказэнергосбыт» (г. Петропавловск, Северо-Казахстанская область; 100%), АО «Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания» (г. Петропавловск, Северо-Казахстанская область; 100%).

Основными видами деятельности Общества является:

Производство тепловой и электрической энергии;

Обеспечение готовности к несению нагрузки во всем диапазоне рабочей мощности и выработки электроэнергии, в том числе для передачи ее в объединенную систему Республики в соответствии с режимом работы;

Осуществление технических и организационных мер, направленных на снижение вредных воздействий на природную среду;

Эксплуатация, ремонт и техническое обслуживание электро-энергооборудования;

Ремонт и эксплуатация котлов, турбин, сосудов и трубопроводов, работающих под давлением;

Эксплуатация, текущий ремонт и техническое обслуживание:

1) паровых и водогрейных котлов, сосудов работающих под давлением;

2) котельно-вспомогательного оборудования;

3) кислородных и азотных баллонов и трубопроводов;

4) трубопроводов пара и горячей воды, работающих под давлением;

5) турбин;

6) турбинно-вспомогательного оборудования;

7) диагностика;

8) пуско-наладочные работы;

9) модернизация и реконструкция.

Внешнеэкономическая деятельность;

Общество может осуществлять иную деятельность, не запрещенную законодательством Республики Казахстан.

Общество имеет все требуемые лицензии на осуществление деятельности.

Данная финансовая отчетность составлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 12 месяцев 2021 года составили:

	Тыс. тенге.
1. Выручка	31 234 445
2. Себестоимость	(24 804 882)
3. Валовая прибыль	6 429 563
4. Расходы по реализации	(3 563)
5. Административные расходы	(1 679 013)
6. Прочие доходы	4 511 402
7. Прочие расходы	(4 576 706)
8. Доходы по финансированию	1 786 938
9. Расходы по финансированию	(2 927 250)
10. Прибыль до налогообложения	3 541 371
11. Расходы по подоходному налогу	(843 728)
12. Прибыль после налогообложения	2 697 643

	31 декабря 2021	31 декабря 2020
Земля, здания и сооружения	11 538 892	11 132 270
Машины и производственное оборудование	63 603 493	65 322 292
Транспортные средства	165 933	201 492
Прочие основные средства	446 254	461 251
	75 754 572	77 117 305

Право собственности на имущество зарегистрировано в установленном порядке.

Увеличение суммы запасов произошло в результате приобретения ТМЦ для проведения ремонтов, реконструкции и модернизации основного и вспомогательного оборудования.

Задолженность Общества по налогам и платежам в бюджет является текущей и подлежит уплате в установленные законодательством сроки.

Задолженность Общества по заработной плате перед персоналом является текущей и подлежит выплате в сроки, установленные Коллективным договором.

Генерального директора

Калиничев А.В.

Главный бухгалтер

Алексеевене Т.В.



Бухгалтерский баланс
отчетный период 2021_год
Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных
«Бухгалтерский баланс»

Наименование организации **АО "СЕВКАЗЭНЕРГО"**

по состоянию на « **31** » **декабря** 2021 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	154 652	7 341
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	11	5 784 545	9 476 027
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	13		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	1 239	2 359
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	14 005 335	16 948 894
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	153 735	184 949
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19		12 950
Запасы	20	2 901 105	1 699 962
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	185 708	282 722
Итого краткосрочных активов (сумма строк 010 по 022)	100	23 186 319	28 615 204
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111		
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	3 587 881	3 587 881
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	660 683	3 266
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	75 754 572	77 117 305
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	103 761	61 680
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	2 612 861	
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	82 719 758	80 770 132
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		105 906 077	109 385 336

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На конец отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	10 279 616	18 977 156
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	773 281	803 646
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	3 399 837	7 816 194
Краткосрочные оценочные обязательства	215	173 263	1 584 874
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	111 334	81 780
Краткосрочная задолженность по аренде	218	14 040	10 812
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221	1 897 904	1 855 497
Прочие краткосрочные обязательства	222	497 392	1 195 771
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	17 146 667	32 325 730
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	4 000 000	4 500 000
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	12 564 119	2 486 000
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315	1 242 521	451 848
Отложенные налоговые обязательства	316	13 638 766	13 538 766
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	31 445 406	20 976 614
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	14 898 573	14 898 573
Эмиссионный доход	411	1 392 939	1 392 939
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	15 732 908	16 486 426
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	25 289 584	23 305 054
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	57 314 004	56 082 992
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	57 314 004	56 082 992
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		105 906 077	109 385 336



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Калиничев А.В.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Алексеевене Т.В.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2021 год

Индекс: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о прибылях и убытках»

Наименование организации **АО "СЕВКАЗЭНЕРГО"**

по состоянию на « **31** » **декабря** 2021 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	31 234 445	31 884 068
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	24 804 882	24 936 394
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	12	6 429 563	6 947 674
Расходы по реализации	13	3 563	2 193
Административные расходы	14	1 679 013	1 511 593
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	4 746 987	5 433 888
Финансовые доходы	21	1 786 938	914 206
Финансовые расходы	22	2 927 250	2 896 535
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие доходы	24	4 511 402	2 239 148
Прочие расходы	25	4 576 706	4 180 609
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	3 541 371	1 510 098
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	- 843 728	- 1 117 596
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	2 697 643	392 502
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	2 697 643	392 502
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	-	-
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
хеджирование денежных потоков	413		

курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416		
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	-	-
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	2 697 643	392 502
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации			
доля неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати (при наличии)

Калиничев А.В.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Алексеевене Т.В.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 2021 год

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных

Наименование организации АО "СЕВКАЗЭНЕРГО"

по состоянию на « 31 » декабря 2021 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	52 060 851	48 444 523
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	40 143 309	38 667 094
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13		
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	11 917 542	9 777 429
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	52 319 964	47 771 908
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	27 401 526	22 463 670
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	1 588 642	742 868
выплаты по оплате труда	23	1 727 645	1 564 960
выплата вознаграждения	24	2 580 351	2 635 877
выплаты по договорам страхования	25		
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	3 117 816	3 108 007
прочие выплаты	27	15 903 984	17 256 526
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 - строка 020)	30	259 113	672 615
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40	26 909 968	32 980 977
в том числе:			
реализация основных средств	41		
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46		
изъятие денежных вкладов	47		
реализация прочих финансовых активов	48		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	49		
полученные дивиденды	50		
полученные вознаграждения	51		
прочие поступления	52	26 909 968	32 980 977
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	60	27 208 637	37 747 100

в том числе:			
приобретение основных средств	61		
приобретение нематериальных активов	62	1 514	
приобретение других долгосрочных активов	63		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
приобретение долговых инструментов других организаций	65		
приобретение контроля над дочерними организациями	66		
размещение денежных вкладов	67		
выплата вознаграждения	68		
приобретение прочих финансовых активов	69	23 086 123	31 107 100
предоставление займов	70		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	71		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	72		
прочие выплаты	73	4 121 000	6 640 000
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 - строка 060)	80	298 669	4 766 123
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	29 580 975	21 124 575
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		5 000 000
получение займов	92	29 580 975	16 124 575
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	28 870 856	17 070 176
в том числе:			
погашение займов	101	28 370 856	11 575 486
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	500 000	5 494 690
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 - строка 100)	110	710 119	4 054 399
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	5 026	11 987
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	147 311	51 096
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	7 341	58 437
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	154 652	7 341



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати (при наличии)

Калиничев А.В.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Алексеевене Т.В.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Приложение 5
к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан -
Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665

Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 2021 год

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет об изменениях в капитале»

Форма

Наименование организации **АО "СЕВКАЗЭНЕРГО"**

по состоянию на « **31** » **декабря** 2021 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	14 898 573	1 392 939		17 360 012	25 506 964			59 158 488
Изменение в учетной политике	11								-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	14 898 573	1 392 939	-	17 360 012	25 506 964	-	-	59 158 488
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-	1 266 088	-	-	392 502
Прибыль (убыток) за год	210					392 502			392 502
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	873 586	-	-	-
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222								-
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223				-	873 586			-

в тысячах тенге

[illegible]

