**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗА 1 ПОЛУГОДИЕ 2024 ГОДА**

ТОО «Петропавловские Тепловые Сети», (далее Товарищество) образовано 19 января 1999г. в соответствии с Уставом и действует согласно законодательству Республики Казахстан.

Юридический адрес Товарищества: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул. Строительная, 23. Адрес фактического места нахождения: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул. Строительная, 23.

Бизнес идентификационный номер (БИН): 990140000186.

Свидетельство о постановке на регистрационный учет по НДС в Налоговом Управлении по Северо-Казахстанской области: г. Петропавловск от 05 декабря 2012 года Серия 48001 № 0005364 и подтверждает регистрацию в качестве плательщика налога на добавленную стоимость с 29 января 2002 г.

Основными видами деятельности Товарищества является:

передача и распределение тепловой энергии;

содержание в технически исправном состоянии теплотрасс и оборудования;

ремонт и модернизация технических объектов, теплотрасс, оборудования и вспомогательных технических средств, обеспечивающих устойчивую работу теплового хозяйства;

осуществление прочих (иных) видов деятельности, способствующие достижению основной цели товарищества, в том числе:

-Подключение к тепловым сетям по заявкам потребителей;

-Наладка технологического оборудования;

-Установка приборов учета тепловой энергии;

-Ремонт и техническое обслуживание тепловых объектов сторонних организаций, участвующих в единой цикле передачи и распределения тепловой энергии;

-Гидравлические и температурные испытания тепловых сетей;

-Техническое обслуживание, ремонт и реконструкция тепловых сетей;

-Промывка и опрессовка сетей потребителей;

-Ремонт, техническое обслуживание тепловых сетей;

-Контроль металла;

-техническое обслуживание и диагностика коммерческих приборов учета тепловой энергии;

-работы по развитию тепловых сетей;

-методологические и инжиниринговые услуги при выполнении работ по развитию тепловых сетей;

-отключение тепловых сетей и внутренних систем т/энергии потребителей;

-проектирование инженерных систем и сетей, в том числе внутренних систем отопления (включая электрическое), вентиляции, кондиционирования холодоснабжения, газификации (газоснабжения низкого давления), а также их наружных сетей с вспомогательными объектами.

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

Товарищество 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. В финансовой отчетности не отражен результат оценки основных средств и изменения в отложенном налоге.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Товарищества за 1 полугодие 2024 года составили:

Тыс. тенге.

1. Выручка 2 775 795

2. Себестоимость (2 172 657)

3. **Валовая прибыль 603 138**

4. Административные расходы (152 846)

5. Прочие доходы 96 650

6. Прочие расходы (97 169)

7. Доходы по финансированию 210

8. Расходы по финансированию (208 178)

9. **Прибыль до налогообложения** **241 805**

10.Расходы по подоходному налогу -

11. **Прибыль после налогообложения 241 805**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **30 июня 2024** | **31 декабря 2023** |
| Земля, здания и сооружения | 165 051 | 168 407 |
| Машины и производственное оборудование | 3 471 185 | 3 828 925 |
| Прочие основные средства | 9 321 | 11 790 |
| НЗС | 317 324 | 244 089 |
|  |  |  |
|  | **3 962 881** | **4 253 211** |

Право собственности на имущество зарегистрировано в установленном порядке.

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

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

Задолженность Товарищества по заработной плате перед персоналом является текущей и подлежит выплате в сроки, установленные Законодательством Республики Казахстан и Коллективным договором.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| И.о.генерального директора | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Холоша В.В. |
|  |  |  |
| И.о.главного бухгалтера | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |