

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

1. Общая информация

1.1. Организационная структура и деятельность

ТОО «Севказэнергосбыт» (ранее ТОО «Северо-Казахстанский Энергоцентр») перерегистрировано в Министерстве Юстиции РК 17.08.2011 года, свидетельство № 4103-1948-ТОО БИН 981140000147.

Учредителем ТОО «Севказэнергосбыт» является АО «СЕВКАЗЭНЕРГО», свидетельство о государственной перерегистрации № 10660-1948-АО, БИН 990140000186, имеющее юридический адрес: г.Петропавловск, ул. Жамбыла, 215.

Уставный капитал товарищества составляет 13 200 000 тенге.

ТОО «Севказэнергосбыт» является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основе законодательства Республики Казахстан, а также на основании Устава и внутренних положений товарищества. Деятельность ТОО «Севказэнергосбыт» регулируется Законами «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и «О естественных монополиях».

Предметом деятельности ТОО «Севказэнергосбыт» является:

- снабжение электрической и тепловой энергии потребителей;
- реализация электрической и тепловой энергии;
- покупка электрической и тепловой энергии в целях реализации;
- реализация химически-очищенной воды потребителям;
- аварийное обслуживание общедомовых электрических и тепловых сетей;
- установка приборов учета тепловой энергии;
- размещение рекламы;
- услуги по сдаче в аренду оборудования, помещений и зданий;
- другие виды деятельности, не запрещенные законодательством Республики Казахстан.

Предприятие имеет государственную лицензию на занятие видом деятельности: покупка электрической энергии в целях энергоснабжения.

Приказом директора Департамента Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий по Северо-Казахстанской области ТОО «Севказэнергосбыт» включено в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий по Северо-Казахстанской области по предоставлению регулируемой услуги - снабжение тепловой энергией. Также, на основании приказа Председателя Агентства РК по защите конкуренции предприятие включено в Государственный реестр субъектов рынка, занимающих доминирующее (монопольное) положение по виду деятельности «розничная реализация электрической энергии (электроснабжение)».

Списочная численность работающих по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 204 человек.

Отчетность составлена по данным бухгалтерского учета до проведения финального аудита.

1.2. Основные принципы подготовки финансовой отчетности

Данная финансовая отчетность составлена в соответствии с требованиями Приказа Министерства Финансов РК от 28.06.2017 года № 404.

1.3. Основные положения учетной политики

Доход

Доход определяется по справедливой стоимости возмещения, полученного или подлежащего к получению, и представляет собой суммы к получению за услуги, предоставленные в ходе обычной деятельности, за вычетом дисконтов и налога на добавленную стоимость («НДС»).

Доходы от реализации товаров включаются в состав прибылей или убытков, когда товары доставлены, и право собственности на них перешло к покупателю.

Дебиторская задолженность

Торговая и прочая дебиторская задолженность признается и отражается в бухгалтерском учете по суммам выставленных счетов к оплате, за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам рассчитывается в тех случаях, когда существует вероятность того, что задолженность не будет погашена в полном объеме. Резерв по сомнительным долгам начисляется Компанией при невозмещении дебиторской задолженности в установленные договорами сроки. Резерв по сомнительным долгам периодически пересматривается и, если возникает необходимость в корректировках, соответствующие суммы отражаются в составе прибылей или убытков отчетного периода, в котором выявлена такая необходимость. Безнадежная задолженность списывается по мере ее выявления за счет ранее созданного резерва.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшему значению из себестоимости и чистой стоимости реализации. Себестоимость включает прямые затраты на материалы, прямые затраты на рабочую силу и накладные расходы, которые были понесены для приведения товарно-материальных запасов в их текущее местоположение и состояние. Себестоимость определяется на основе средневзвешенного метода.

Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости. Амортизация рассчитывается по постоянным ставкам на основе срока полезного использования каждой категории активов.

Незавершенное строительство включает в себя затраты, напрямую связанные со строительством основных средств. Амортизация незавершенного строительства начинается с момента ввода его в эксплуатацию.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по справедливой стоимости, и далее — по амортизационной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Республики Казахстан является казахстанский тенге (далее «тенге»), и эта же валюта является функциональной для предприятия и в ней представлена данная отчетность. Все числовые показатели, представлены в тыс. тенге.

Расход по подоходному налогу

Расход по подоходному налогу включает в себя подоходный налог текущего периода и отсроченный налог. Расход по подоходному налогу отражается в составе прибыли или убытка за период за исключением той его части, которая относится к операциям, признаваемым непосредственно в составе капитала, в таком случае он также признается в составе капитала. Текущий подоходный налог представляет собой сумму налога, подлежащую уплате в отношении налогооблагаемой прибыли за год, рассчитанную на основе действующих или по существу введенных в действие по состоянию на отчетную дату налоговых ставок, а также все корректировки величины обязательства по уплате подоходного налога за прошлые годы.

2. Раскрытие финансовой отчетности

2.1. Денежные средства и их эквиваленты (строка 010 бухгалтерского баланса)

Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе и на счетах в банках.

По состоянию на **31 декабря 2024** денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Денежные средства на банковских счетах	27 852	31 348
Денежные средства в кассе	423	2 794
Денежные средства в пути	1 142	1 025
Денежные средства на депозитах до востребования	877 948	285 767
Резерв на денежные средства	- 6 690	-6 453
ВСЕГО:	900 675	314 481

В целом на отчетную дату чистые денежные средства увеличились 586 194 тыс. тенге. Движение денежных средств производилось от операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.

Эквивалентов денежных средств у компании не имеется.

2.2. Торговая и прочая дебиторская задолженность (стр. 016 и 022 бухгалтерского баланса)

Торговая и прочая дебиторская задолженность ТОО по состоянию на конец отчетного периода представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Торговая дебиторская задолженность	5 480 418	3 378 350
Резерв по сомнительным долгам	-564 343	-168 283
Авансы выданные	6 787 434	7 857 612
Расходы будущих периодов	2 991	582
Прочие краткосрочные активы	1 957	22 888
НДС	295 319	279 147
Прочие налоги	75 000	213
ВСЕГО:	12 078 776	11 370 509

Увеличение торговой дебиторской задолженности составило 2 102 068 тыс. тг. Наблюдается уменьшение авансов, выданных по приобретенным товарам, работам, услугам.

Постоянно проводится работа по взысканию дебиторской задолженности сотрудниками управления сбыта и юридическим отделом Компании.

2.3. Текущий подоходный налог (строка 019 бухгалтерского баланса)

По состоянию на конец периода текущий подоходный налог к возмещению представлен следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Корпоративный подоходный налог	32 737	124 126
ВСЕГО:	32 737	124 126

2.4. Запасы (строка 020 бухгалтерского баланса)

По состоянию на конец отчетного периода товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Сырье	15 140	15 326
ИТОГО:	15 140	15 326
Резерв по списанию запасов	-372	-1 377
ВСЕГО:	14 768	13 949

2.5. Основные средства (строка 121 бухгалтерского баланса)

По состоянию на конец 31 декабря 2024 года балансовая стоимость основных средств представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

Основные средства	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Земля, здания и сооружения	201 103	206 144
Машины и производственное оборудование	59 988	65 635
Транспортные средства	5 990	7 336
Прочие основные средства	4 609	5 996
ИТОГО:	271 690	285 111

По состоянию на 31 декабря 2024 г товарищество не имело основных средств, заложенных в обеспечение исполнения обязательств по займам, и не изменила сроки полезной службы всех основных средств.

Право собственности ТОО на имущество зарегистрировано в установленном порядке. Основные средства оцениваются по фактической стоимости приобретения.

Продажа основных средств в отчетном периоде не производилась.

За 12 месяцев 2024 года списаны основные средства стоимостью 11 641 тыс. тг., от которых больше не планируется получение экономических выгод.

Амортизация основных средств за 12 месяцев 2024 года составила 40 023 тыс. тенге, из них на расходы по реализации продукции 23 726 тыс. тенге и 11 933 тыс. тенге на административные расходы 4 364 тыс. тг. на прочие расходы.

2.6. Нематериальные активы (строка 125 бухгалтерского баланса)

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Программное обеспечение	10 499	11 999
Лицензионные соглашения	27 028	22 550
ИТОГО:	37 527	34 549

Амортизация нематериальных активов относится на расходы по реализации.

2.7. Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность, краткосрочная задолженность по аренде (строка 214 и 218 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2024 года торговая кредиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
За предоставленные услуги	832 715	761 502
За приобретенные товары	9 277 854	7 942 607
ВСЕГО:	10 110 569	8 704 109

Увеличение суммы краткосрочной торговой кредиторской задолженности произошло в результате повышения задолженности за тепловую и электрическую энергию.

2.8. Краткосрочные и долгосрочные оценочные обязательства (стр. 215 и 315 бухгалтерского баланса)

В соответствии с Коллективным трудовым договором Компания выплачивает единовременные вознаграждения и выплаты своим работникам, связанные с оплатой медицинских и ритуальных услуг («Социальные льготы, гарантии и компенсации»)

Общие обязательства по данным выплатам работникам по состоянию на конец отчетного периода составляет:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Текущая часть обязательств по вознаграждениям работникам	1 157	760
Резерв на отпуска	5 475	33 894
Долгосрочная часть обязательств по вознаграждениям работникам	8 457	7 174
Краткосрочные гарантийные обязательства	52 251	24 834
Долгосрочные гарантийные обязательства	-	50 345
ИТОГО:	67 340	117 007

Расчеты обязательств Компании были подготовлены на основе публикуемых статистических данных по уровню смертности, а также фактических данных Компании по количеству, возрасту, полу и стажу работников и пенсионеров, и статистики по изменению численности персонала.

2.9. Обязательства по вознаграждениям работникам (стр. 217 бухгалтерского баланса)

По состоянию на конец отчетного периода обязательства по вознаграждению работников представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Задолженность перед работниками	37 748	28 541
Прочие обязательства	10 067	10 039
ВСЕГО:	47 815	38 580

Задолженность перед работниками представляет собой задолженность по оплате труда, является текущей и выплачивается своевременно в соответствии с условиями коллективного договора

2.10. Прочие краткосрочные обязательства (стр. 222 бухгалтерского баланса)

По состоянию на конец отчетного периода прочие краткосрочные обязательства представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Авансы, полученные за электрическую и тепловую энергии	734 872	963 760
Прочие полученные авансы	3 962	4 550
Прочие краткосрочные обязательства	29 548	39 873
НДС	-	140 769
Индивидуальный подоходный налог		4 285
Налог на имущество	6	
Социальный налог	3 251	2 987
ВСЕГО:	771 639	1 156 224

2.11. Уставный (акционерный) капитал и нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр 410 и 414 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2024 г. уставный капитал составил:

(тыс. тенге)

		31 декабря 2024	31 декабря 2023
АО «СЕВКАЗЭНЕРГО»	100 %	13 200	13 200
ВСЕГО:		13 200	13 200

За отчетный период 2024 года пополнение, либо изъятий из уставного капитала не производилось.

За период деятельности по состоянию на 31 декабря 2024 года накопленная нераспределенная прибыль (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток) составил 2 485 019 тыс. тг.

2.12. Выручка (строка 010 отчета о прибылях и убытках)

Доходы от реализации электро- и теплоэнергии за 2024 и 2023 год, представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	2024 г.	2023 г.
Продажа электрической энергии	29 155 879	17 831 301
Продажа тепловой энергии	10 817 920	8 616 416
ВСЕГО:	39 973 799	26 447 717

Увеличение доходов от продажи тепловой и электрической энергий объясняется изменением объемов реализации и увеличение тарифа на электроэнергию и тепловую энергию.

2.13. Себестоимость реализованных товаров и услуг (строка 011 отчета о прибылях и убытках)

Себестоимость реализованной энергии за отчетный период 2024 и соответствующий 2023 года, представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	2024 г.	2023 г.
Электрическая и тепловая энергия, приобретенная для реализации	20 684 267	15 435 296
Расходы по передаче электро- и тепловой энергии	15 687 319	9 760 408
Расходы по балансировке электрической энергии	73 128	71 943
Услуги полученные	2 345 642	1 062 126
ВСЕГО:	38 790 356	26 329 773

Увеличение расходов по себестоимости объясняется повышением тарифов на приобретаемую электроэнергию, теплоэнергию и ее транспортировку.

2.14. Расходы по реализации (строка 013 отчета о прибылях и убытках)

Расходы оказанных услуг по реализации за 2024 и 2023 года, представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	2024 г.	2023 г.
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	383 681	359 755
Транспортные расходы	9 581	9 505
Товарно-материальные запасы	7 400	9 689
Банковские комиссии	9 490	16 697
Износ и амортизация	30 938	24 928
Прочие	36 844	55 441
ВСЕГО:	477 934	476 015

Изменение расходов по реализации произошло за счет:

- увеличение расходов на оплату труда на 23 926 т.т.;
- увеличение износа и амортизации на 6 010 т.т.;
- уменьшением банковских комиссий на 7 207 т.т.;
- уменьшение прочих расходов на 18 597 т.т.

2.15. Административные расходы (строка 014 отчета о прибылях и убытках)

Общие и административные расходы за отчетный период представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	2024 г.	2023 г.
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	142 946	126 284
Налоги, кроме подоходного налога	2 561	2 643
Услуги автотранспорта	4 230	2 941
Консультационные, юридические и аудиторские услуги	16 090	10 803
Расходы на охрану	8 076	5 929
Товарно-материальные запасы	4 951	5 412
Банковские комиссии	25 478	11 038
Износ и амортизация	11 933	10 711
Прочие	72 208	49 969
ВСЕГО:	288 473	225 730

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Сагандыков М.К.

Ляук Ю.В.

Бухгалтерский баланс
отчетный период 2024 год
Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: квартальная

Представляют:

Куда представляется:

Срок представления:

Примечание:

Наименование организации **ТОО "Севказэнергосбыт"**
по состоянию на « 31 » декабря 2024 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	900 675	314 481
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	-	-
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	5 286	5 494
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	4 916 075	3 208 393
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	1 857	1 673
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	32 737	124 126
Запасы	020	14 768	13 949
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	7 162 701	8 160 443
Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)	100	13 034 099	11 828 559
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		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	271 690	285 111
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	37 527	34 549
Отложенные налоговые активы	126	103 374	133 242
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	412 591	452 902
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		13 446 690	12 281 461

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	10 107 728	8 703 528
Краткосрочные оценочные обязательства	215	58 883	59 487
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	47 815	38 580
Краткосрочная задолженность по аренде	218	2 841	581
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	771 639	1 156 224
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	10 988 906	9 958 400
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310		
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	8 457	57 520
Отложенные налоговые обязательства	316		
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	8 457	57 520
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	13 200	13 200
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	67 622	76 338
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	2 368 505	2 176 003
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	2 449 327	2 265 541
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	2 449 327	2 265 541
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		13 446 690	12 281 461

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати (при наличии)

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

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

М.К. Сагандыков

Ю.В. Ляук



Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2024 год

Индекс: № 2 - ОПУ
Периодичность: 12 месяцев
Представляют:

Куда представляется:

Срок представления:

Примечание:

Наименование организации ТОО "Севказэнергосбыт"
по состоянию на « 31 » декабря 2024 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	39 973 799	26 447 717
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	38 790 356	26 329 773
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	012	1 183 443	117 944
Расходы по реализации	013	477 934	476 015
Административные расходы	014	288 473	225 730
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	417 036	583 801
Финансовые доходы	021	159 156	81 207
Финансовые расходы	022	8 125	
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	183 205	147 788
Прочие расходы	025	482 948	78 495
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	268 324	433 301
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	81 919	75 363
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	186 405	357 938
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	186 405	357 938
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 долевого 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	186 405	- 357 938
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

М.К. Сагандыков

Ю.В. Ляук

Место печати (при наличии)



Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 2024 год

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: год

Представляют:

Куда представляется:

Срок представления:

Примечание:

Наименование организации: ТОО "Севказэнергообит"
по состоянию на « 31 » декабря 2024 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)	010	50 754 451	36 366 397
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	37 214 013	24 731 988
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	4 850 071	4 894 742
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	8 690 367	6 739 667
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	49 644 856	36 713 451
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	24 751 153	24 359 015
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	16 094 333	5 497 006
выплаты по оплате труда	023	434 554	418 199
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	302 848	264 544
прочие выплаты	027	8 061 968	6 174 687
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 - строка 020)	030	1 109 595	- 347 054
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	238 881 539	126 388 565
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
изъятие денежных вкладов	047	238 881 539	126 388 565
реализация прочих финансовых активов	048		

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 2024 год

Индекс: № - 5-ИК
Периодичность: год
Представляют:
Кула представляется:
Срок представления:
Примечание:

Форма

Наименование организации ТОО "Севказэнергобыт"
по состоянию на « 31 » декабря 2024 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтрлирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	13 200	-	-	85 167	2 589 434	-	-	2 031 687
Изменение в учетной политике	011								-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	13 200	-	-	85 167	2 589 434	-	-	2 687 801
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	- 8 829	- 349 109	-	-	- 357 938
Прибыль (убыток) за год	210					- 357 938			- 357 938
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	- 8 829	8 829	-	-	-
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222								-

в тысячах тенге

переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223					8 829	8 829		-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224								-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225								-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226								-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227								-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228								-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229								-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300		-			-	-		-
в том числе:									-
Вознаграждения работников акциями:	310								-
в том числе:									-
стоимость услуг работников									-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									-
Взносы собственников	311								-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312								-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313								-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314								-
Выплата дивидендов	315								-
Прочие распределения в пользу собственников	316								-
Прочие операции с собственниками	317								-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318								-
Прочие операции	319						64 322	-	64 322
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300+строка 319)	400	13 200	-			76 338	2 176 003	-	2 265 541
Изменение в учетной политике	401								-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	13 200	-			76 338	2 176 003	-	2 265 541
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-			-	195 121	-	186 405
Прибыль (убыток) за год	610						186 405		186 405
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-			-	8 716	-	-
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621								-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622								-

переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623					8 716	8 716		-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624								-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625								-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626								-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628								-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629								-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700		-			-	-		-
в том числе:									-
Вознаграждения работников акциями	710								-
в том числе:									-
стоимость услуг работников									-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									-
Взносы собственников	711								-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712								-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	713								-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								-
Выплата дивидендов	715								-
Прочие распределения в пользу собственников	716								-
Прочие операции с собственниками	717								-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								-
Прочие операции	719								-
Сальдо на 30 сентября отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800		-			67 622	2 368 505	2 619	2 449 327

Генеральный директор (подпись) М.К. Сагандыков

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

Главный бухгалтер (подпись) Ю.Р. Дяук

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

Место печати (при наличии)

