

Бухгалтерский баланс (неаудированный)

отчетный период 2023 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 "Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания"**

по состоянию на « 31 » декабря 2023 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	14 733	158 945
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	11	11 986	1 765
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		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	245 841	277 828
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	19 257	19 252
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19	4 693	3 980
Запасы	20	450 398	459 730
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	87 891	74 375
Итого краткосрочных активов (сумма строк 010 по 022)	100	834 799	995 875
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	277 000	190 724
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	9 698 062	9 369 997
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	90 208	92 390
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	10 065 270	9 653 111
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		10 900 069	10 648 986

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	234 677	2 141 225
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	3 040 119	3 160 940
Краткосрочные оценочные обязательства	215	21 894	121 432
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	4 120	3 858
Краткосрочная задолженность по аренде	218	1 528	281
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	2 665 422	2 151 957
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	409 297	251 557
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	6 377 057	7 831 250
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	1 379 474	-
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	44 386	-
Отложенные налоговые обязательства	316	788 612	726 496
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	29 056	28 118
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	2 241 528	754 614
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	4 146 664	4 146 664
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	3 098 027	3 482 677
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	(4 963 207)	(5 566 219)
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	2 281 484	2 063 122
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	2 281 484	2 063 122
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		10 900 069	10 648 986

Генеральный директор

Главный бухгалтер

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

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

А.И.Чекулаев

Ю.В.Михайлова

Место печати (при наличии)



Отчет о прибылях и убытках (неаудированный)
отчетный период **2023** 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 "Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания"**
по состоянию на « **31** » **декабря** 2023 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	2023 год	2022 год
Выручка	10	6 754 997	5 867 247
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	6 381 255	5 194 599
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	12	373 742	672 648
Расходы по реализации	13	-	-
Административные расходы	14	446 810	371 698
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	(73 068)	300 950
Финансовые доходы	21	18 055	34 602
Финансовые расходы	22	247 254	361 097
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	-	-
Прочие доходы	24	1 013 476	1 723 320
Прочие расходы	25	472 621	1 837 201
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	238 588	(139 426)
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(53 738)	10 471
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	184 850	(128 955)
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	184 850	(128 955)
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 прочих 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 прочих 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	184 850	(128 955)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати (при наличии)



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

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

А.И.Чекулаев

Ю.В.Михайлова

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) отчетный период 2023 год (неаудированный)

Индекс формы административных данных: № 4 – ДДС-К

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: 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 движении денежных средств (косвенный метод)»

Наименование организации **АО "Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания"**

за год, заканчивающийся **"31" декабря 2023 года**

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строчки	2023 год	2022 год
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
прибыль (убыток) до налогообложения	10	238 588	(139 426)
амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	11	934 830	790 623
обесценение гудвила	12		
обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	13	(148)	22 748
списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи, до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	14		
убыток (прибыль) от выбытия основных средств	15	(1 076)	(59 086)
убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	16		
убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	17		
убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	18	(10 105)	40 898
расходы (доходы) по финансированию	19	229 199	326 495
вознаграждения работникам	20		40
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	21		
доход (расход) по отложенным налогам	22		
нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	23	(447 848)	237 981
доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	24		
прочие неденежные операционные корректировки общего совокупного дохода (убытка)	25		
Итого корректировка общего совокупного дохода (убытка), всего (+/- строк с 011 по 025)	30	704 852	1 359 699
изменения в запасах	31	79 309	183 390
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	33	12 486	(101 245)
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	34	403 742	711 672
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	36	133 013	(81 358)
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)	40	628 550	712 459
уплаченные вознаграждения	41	(211 398)	(284 177)
полученные вознаграждения	42		
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)	50	1 360 592	1 648 555
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)	60	4 080	2 722
в том числе:			
изъятие денежных вкладов	67	4 080	2 722
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 092)	80	1 419 422	1 446 166
в том числе:			
приобретение основных средств	81	1 407 882	1 441 967
приобретение нематериальных активов	82	11 540	4 199
приобретение других долгосрочных активов	83		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	84		
приобретение долговых инструментов других организаций	85		
приобретение контроля над дочерними организациями	86		
размещение денежных вкладов	87		

приобретение прочих финансовых активов	88		
предоставление займов	89		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	90		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	91		
прочие выплаты	92		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060 – строка 080)	100	(1 415 342)	(1 443 444)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 111 по 114)	110	-	-
в том числе:			
получение займов	112		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)	120	89 177	114 142
в том числе:			
погашение займов	121	89 177	114 142
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 110 – строка 120)	130	(89 177)	(114 142)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	140	(400)	545
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	150	115	(78)
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)	160	(144 212)	91 436
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	170	158 945	67 509
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	180	14 733	158 945

Генеральный директор

Главный бухгалтер

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

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

А.И.Чекулаев

Ю.В.Михайлова

Место печати (при наличии)



Форма

Отчет об изменениях в капитале (неаудированный)
отчетный период 2023 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 "Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания"
по состоянию на « 31 » декабря 2023 года

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих 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	10	4 146 664	-	-	3 873 488	(5 804 257)	-	-	2 215 895
Изменение в учетной политике	11								-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	4 146 664	-	-	3 873 488	(5 804 257)	-	-	2 215 895
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	(390 811)	238 038	-	-	(152 773)
Прибыль (убыток) за год	210					(128 955)			(128 955)
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(390 811)	366 993	-	-	(23 818)
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221					(23 818)			(23 818)
переоценка долевых 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				(390 811)	390 811			-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300+строка 319)	400	4 146 664	-	-	3 482 677	(5 566 219)	-	-	2 063 122

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К НЕАУДИРОВАННОЙ ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

АО «Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания», в дальнейшем именуемый Компания, зарегистрирована в январе 2010 года (свидетельство о перерегистрации юридического лица от 15.01.2010г., регистрационный номер № 10877-1948-АО), дата первичной регистрации 19 января 1999г.

Юридический и фактический адрес: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул. А. Шажимбаева, 144.

Основные направления деятельности: оказание услуг по распределению электроэнергии; оказание строительно-монтажных услуг и услуг по перевозке опасных грузов.

Код по государственному классификатору ОКПО – 38878691.

Вид деятельности: 35130 Распределение электроэнергии.

Бизнес идентификационный номер (БИН): 990140000196

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика: г. Петропавловск с 22 января 1999 года и присвоен РНН 481400068951.

Свидетельство о постановке на регистрационный учет по НДС в Налоговом Департаменте по Северо-Казахстанской области: г. Петропавловск от 22 августа 2012 года Серия 48001 № 0004662 и подтверждает регистрацию в качестве плательщика налога на добавленную стоимость с 23 января 2002 г.

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 2023 года составили:

1. Выручка	6,754,997
2. Себестоимость	(6,381,255)
3. Валовая прибыль	373,742
4. Расходы по реализации	-
5. Административные расходы	(446,810)
6. Прочие доходы	1,013,476
7. Прочие расходы	(472,621)
8. Доходы по финансированию	18,055
9. Расходы по финансированию	(247,254)
10. Прибыль до налогообложения	238,588
11. Расходы по подоходному налогу	(53,738)
12. Прибыль после налогообложения	184,850

	31 декабря 2023	31 декабря 2022
Земля, здания и сооружения	1,192,919	1,200,416
Машины и производственное оборудование	7,785,551	7,421,172
Транспортные средства	262,939	293,188
Прочие основные средства	11,101	9,795
Незавершенное строительство	445,552	445,426
ИТОГО:	9,698,062	9,369,997

Право собственности на имущество зарегистрировано в установленном порядке.

Уменьшение суммы запасов произошло в результате списания ТМЦ при проведении 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 директор

Главный бухгалтер



Чекулаев А.И.

Михайлова Ю.В.