

**Бухгалтерский баланс (неаудированный)**

отчетный период 1 полугодие 2025 года

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 « 30 » июня 2025 года (оперативные данные)

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	10	958 604	356 194
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	11		
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	28 757	27 142
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	2 491 780	96 808
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	41 182	69 868
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19	21 749	40 049
Запасы	20	625 307	575 048
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	96 752	152 689
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)</b>	<b>100</b>	<b>4 264 131</b>	<b>1 317 798</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
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	124 384	56 387
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	13 122 100	13 617 963
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	79 422	84 083
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>	<b>13 325 906</b>	<b>13 758 433</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>17 590 037</b>	<b>15 076 231</b>



Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	518 240	394 197
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	46 192	46 192
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	5 128 947	7 296 222
Краткосрочные оценочные обязательства	215		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	4 699	4 699
Краткосрочная задолженность по аренде	218	1 909	2 331
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	1 636 004	601
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	4 676 145	478 894
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>	<b>12 012 136</b>	<b>8 223 136</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	875 838	833 841
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		
Отложенные налоговые обязательства	316	1 323 954	1 323 954
Вознаграждения работникам	317	34 346	34 346
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321		
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)</b>	<b>400</b>	<b>2 234 138</b>	<b>2 192 141</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	4 146 664	4 146 664
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	2 476 645	2 693 197
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	(3 279 546)	(2 178 907)
Прочий капитал	415		
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>	<b>3 343 763</b>	<b>4 660 954</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 + строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>3 343 763</b>	<b>4 660 954</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>17 590 037</b>	<b>15 076 231</b>



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 прибылях и убытках (неаудированный)**  
отчетный период 1 полугодие 2025 года

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 « 30 » июня 2025 года (оперативные данные)

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	16 204 451	4 539 396
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	15 795 218	3 816 222
<b>Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)</b>	<b>12</b>	<b>409 233</b>	<b>723 174</b>
Расходы по реализации	13	229 100	-
Административные расходы	14	228 707	219 589
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	(48 574)	503 585
Финансовые доходы	21	69 074	27 973
Финансовые расходы	22	185 683	157 410
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	-	-
Прочие доходы	24	252 970	1 268 719
Прочие расходы	25	1 338 817	345 082
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>(1 251 030)</b>	<b>1 297 785</b>
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(66 161)	
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>(1 317 191)</b>	<b>1 297 785</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>(1 317 191)</b>	<b>1 297 785</b>
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		







**Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) отчетный период 1 полугодие 2025 года (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 **"30" июня 2025** года (оперативные данные)

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>10</b>	<b>(1 251 030)</b>	<b>1 297 785</b>
амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	11	653 717	529 386
обесценение гудвила	12		
обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	13	-	-
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	1 735	-
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	792 063	7 453
расходы (доходы) по финансированию	19	116 609	129 437
вознаграждения работникам	20		
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	21		
доход (расход) по отложенным налогам	22		
нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	23	385 099	122 889
доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	24		
прочие неденежные операционные корректировки общего совокупного дохода (убытка)	25	(49 258)	(21 142)
<b>Итого корректировка общего совокупного дохода (убытка), всего (+/- строк с 011 по 025)</b>	<b>30</b>	<b>1 899 965</b>	<b>768 023</b>
изменения в запасах	31	(30 038)	(77 856)
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	33	(3 103 133)	47 557
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	34	(899 729)	(58 582)
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	36	5 842 738	(871)
<b>Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)</b>	<b>40</b>	<b>1 809 838</b>	<b>(89 752)</b>
уплаченные вознаграждения	41	(167 180)	(157 444)
уплаченный подоходный налог	43	(37 500)	-
<b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)</b>	<b>50</b>	<b>2 254 093</b>	<b>1 818 612</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)</b>	<b>60</b>	<b>58 713</b>	<b>23 779</b>
в том числе:			
изъятие денежных вкладов	67	58 713	23 779
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 092)</b>	<b>80</b>	<b>1 490 516</b>	<b>643 735</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	81	1 485 764	643 735
приобретение нематериальных активов	82	4 752	-
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		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060 – строка 080)</b>	<b>100</b>	<b>(1 431 803)</b>	<b>(619 956)</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 111 по 114)</b>	<b>110</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:			
получение займов	112		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)</b>	<b>120</b>	<b>218 400</b>	<b>165 900</b>
в том числе:			
погашение займов	121	218 400	165 900
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 110 – строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>(218 400)</b>	<b>(165 900)</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>140</b>	<b>(586)</b>	<b>(2 325)</b>
<b>5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>150</b>	<b>(894)</b>	<b>(1 235)</b>
<b>6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)</b>	<b>160</b>	<b>602 410</b>	<b>1 029 196</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>170</b>	<b>356 194</b>	<b>14 733</b>
<b>8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>180</b>	<b>958 604</b>	<b>1 043 929</b>

Генеральный директор

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

А.И.Чекулаев

Главный бухгалтер

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

Ю.В.Михайлова

Место печати (при наличии)





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 (неаудированный)**  
отчетный период 1 полугодие 2025 года

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Представляются: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате программно-технического 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 « 30 » июня 2025 года (оперативные данные)

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	4 146 664	-	-	3 098 027	(5 286 901)	-	-	1 957 790
Изменение в учетной политике	11								-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	4 146 664	-	-	3 098 027	(5 286 901)	-	-	1 957 790
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	(404 830)	3 107 994	-	-	2 703 164
Прибыль (убыток) за год	210					2 690 013			2 690 013
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(404 830)	417 981	-	-	13 151
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221					(2 345)			(2 345)
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222				15 496				15 496
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223				(420 326)	420 326			-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300+строка 319)	400	4 146 664	-	-	2 693 197	(2 178 907)	-	-	4 660 954

в тысячах тенге







# **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 1 ПОЛУГОДИЕ 2025 ГОДА**

## **1. Общая информация**

### **1.1. Организационная структура и деятельность**

АО «Северо-Казахстанская Распределительная Электросетевая Компания» (далее – 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 1999 г. Юридический и фактический адрес: Республика Казахстан, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул.А. Шажимбаева, 144.

Бизнес идентификационный номер (БИН): 990140000196

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.

Компания является субъектом естественной монополии и включена в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий.

Компания 20 декабря 2024 года получила лицензию №24035822 на осуществление деятельности по покупке электрической энергии в целях электроснабжения с 1 января 2025 года

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.

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
Денежные средства на банковских счетах	4 013	1 083
Денежные средства в кассе	2 899	2 712
Денежные средства в пути		
Денежные средства на депозитах до востребования	952 828	352 641
Резерв на денежные средства	(1 136)	(242)
<b>ВСЕГО:</b>	<b>958 604</b>	<b>356 194</b>

Движение денежных средств производилось от операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.

### **2.2. Торговая и прочая дебиторская задолженность (стр. 016, 017 и 022 бухгалтерского баланса)**

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

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
Торговая дебиторская задолженность	3 364 591	132 663
Резерв по сомнительным долгам	(854 337)	(63 168)
Авансы выданные	52 808	127 281
Резерв по обесценению авансов выданных	(30 100)	(30 100)
Расходы будущих периодов	5 214	29 197
Прочие краткосрочные активы	11 466	11 319
Налоги к возмещению и предварительно оплаченные налоги	75 620	111 340
Задолженность работников и недостачи	4 452	833
<b>ВСЕГО:</b>	<b>2 629 714</b>	<b>319 365</b>

Увеличение торговой дебиторской задолженности в связи с осуществлением деятельности с 01.01.2025 года по покупке электрической энергии в целях электроснабжения. Наблюдается уменьшение авансов, выданных по приобретенным товарам, работам, услугам. Постоянно проводится работа по взысканию дебиторской задолженности сотрудниками Компании.

### **2.3. Текущий подоходный налог (строка 019 бухгалтерского баланса)**



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

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
Корпоративный подоходный налог	21 749	40 049
<b>ВСЕГО:</b>	<b>21 749</b>	<b>40 049</b>

#### **2.4. Запасы (строка 020 бухгалтерского баланса)**

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

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
Сырье	710 984	660 725
Резерв по списанию запасов	(85 677)	(85 677)
<b>ВСЕГО:</b>	<b>625 307</b>	<b>575 048</b>

#### **2.5. Основные средства (строка 121 бухгалтерского баланса)**

По состоянию на конец 30 июня 2025 года балансовая стоимость основных средств представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

Основные средства	30 июня 2025	31 декабря 2024
Земля, здания и сооружения	1 432 933	1 459 875
Машины и производственное оборудование	9 856 407	10 406 887
Транспортные средства	163 649	181 585
Прочие основные средства	13 838	13 787
Незавершенное строительство	1 655 273	1 555 829
<b>ИТОГО:</b>	<b>13 122 100</b>	<b>13 617 963</b>

Компания не имеет основные средства, заложенные в обеспечение исполнения обязательств по займам. Право собственности на имущество зарегистрировано в установленном порядке. Продажа основных средств в отчетном периоде не производилась.

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

По состоянию на 30 июня 2025 года торговая кредиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
За предоставленные услуги	580 090	4 367 358
За долгосрочные активы	1 055 716	2 323 683
За приобретенные товары	3 495 050	607 512
<b>ВСЕГО:</b>	<b>5 130 856</b>	<b>7 298 553</b>

#### **2.7. Краткосрочные и долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости**

В 2019 г. Компания заключила договор с VTB Bank (Europe) SE и получила заем в размере 380,000 тыс. рублей со ставкой 11.25% годовых со сроком погашения до 16 ноября 2025 г. для рефинансирования займа от Евразийского Банка Реконструкции и Развития.

В 2022 г. было получено уведомление о снятии полномочий агента с VTB Bank (Europe) SE и назначении ПАО «Банк ВТБ» в качестве агента.



В 2022 г. было заключено дополнительное соглашение к основному договору с ПАО «Банк ВТБ», согласно которому график погашения был продлен до 12 января 2027 г., а процентная ставка была изменена на плавающую, равной сумме ключевой ставки Центрального Банка Российской Федерации и маржи 3.5%. В апреле 2024 г. было заключено дополнительное соглашение, предусматривающее изменение графика платежей, при этом условия по процентной ставке остались без изменений.

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
Основной долг по банковским займам	1 344 564	1 186 622
Начисленные проценты к уплате	54 140	44 897
За вычетом:		
Несамортизированной части единовременной комиссии	(4 626)	(3 481)
<b>Итого</b>	<b>1 394 078</b>	<b>1 228 038</b>
Текущая часть	518 240	394 197
Долгосрочная часть	875 838	833 841

## 2.9. Прочие краткосрочные обязательства (стр. 222 бухгалтерского баланса)

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

(тыс. тенге)

	30 июня 2025	31 декабря 2024
Налоги и внебюджетные платежи к уплате	125 044	59 487
Задолженность перед работниками	188 248	190 052
Резервы по неиспользованным отпускам	139 904	139 904
Пенсионные отчисления	34 671	32 403
Прочие	4 188 278	57 048
<b>ВСЕГО:</b>	<b>4 676 145</b>	<b>478 894</b>

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

тыс. тенге)

		30 июня 2025	31 декабря 2024
АО «СЕВКАЗЭНЕРГО»	100 %	4 146 664	4 146 664
<b>ВСЕГО:</b>		<b>4 146 664</b>	<b>4 146 664</b>

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

За период деятельности по состоянию на 30 июня 2025 года накопленная нераспределенная прибыль (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток) составил (3 805 612) тыс. тг.

## 2.11. Выручка (строка 010 отчета о прибылях и убытках)

Доходы от реализации за отчетный период и соответствующий период прошлого года, представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Продажа электрической энергии	15 856 973	-
Передача электрической энергии	37 443	4 469 101
Продажа отрицательного дисбаланса на БРЭ	310 035	70 295
<b>ВСЕГО:</b>	<b>9 229 963</b>	<b>2 458 514</b>

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

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

(тыс. тенге)

	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Электрическая и тепловая энергия, приобретенная для реализации	8 196 125	-



Технические потери	1 076 323	920 520
Расходы по передаче электроэнергии	1 504 792	212 454
Электрoэнергия и отопление, приобретенные для собственного использования	65 166	60 270
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	1 653 792	1 277 958
Услуги полученные	2 353 320	580 580
Товарно-материальные запасы	173 492	154 690
Износ и амортизация	649 686	514 193
Прочее	122 522	95 557
<b>ВСЕГО:</b>	<b>15 795 218</b>	<b>3 816 222</b>

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

### **2.13. Расходы по реализации (строка 013 отчета о прибылях и убытках)**

Расходы оказанных услуг по реализации за отчетный период и соответствующий период прошлого года, представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	<b>1 полугодие 2025 г.</b>	<b>1 полугодие 2024 г.</b>
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	179 008	-
Услуги полученные	43 751	-
Товарно-материальные запасы	3 065	-
Износ и амортизация	1 510	-
Прочие	1 766	-
<b>ВСЕГО:</b>	<b>229 100</b>	<b>-</b>

### **2.14. Административные расходы (строка 014 отчета о прибылях и убытках)**

Общие и административные расходы за отчетный период и соответствующий период прошлого года, представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	<b>1 полугодие 2025 г.</b>	<b>1 полугодие 2024 г.</b>
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	112 235	127 710
Налоги, кроме подоходного налога	73	427
Услуги полученные	73 769	57 489
Товарно-материальные запасы	6 322	5 967
Износ и амортизация	1 957	13 423
Прочие	34 351	14 843
<b>ВСЕГО:</b>	<b>228 707</b>	<b>219 859</b>

За 1 полугодие 2025 год получен совокупный убыток в размере 1 317 191 тыс. тенге (1 полугодие 2024 г. – прибыль 1 297 785 тыс. тенге).

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Чекулаев А.И

Михайлова Ю.В.