

Бухгалтерский баланс (неаудированный)

отчетный период 2024 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 2024 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	356 194	14 733
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		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	96 808	205 235
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	69 868	59 863
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19	40 049	4 693
Запасы	20	575 048	450 398
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	181 791	99 877
Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)	100	1 319 758	834 799
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	56 387	277 000
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	11 855 689	9 698 062
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	84 083	90 208
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	11 996 159	10 065 270
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		13 315 917	10 900 069

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	394 197	234 677
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	46 192	66 280
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	4 058 408	3 040 119
Краткосрочные оценочные обязательства	215		-
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	4 699	4 120
Краткосрочная задолженность по аренде	218	2 331	1 528
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	3 238 415	3 070 039
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	478 894	409 297
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	8 223 136	6 826 060
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	833 841	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		-
Отложенные налоговые обязательства	316	971 499	707 689
Вознаграждения работникам	317	34 346	29 056
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	1 839 686	2 116 219
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	2 677 701	3 098 027
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	(3 571 270)	(5 286 901)
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	3 253 095	1 957 790
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	3 253 095	1 957 790
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		13 315 917	10 900 069

Отчет о прибылях и убытках (неаудированный)
отчетный период **2024** 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** 2024 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	9 766 408	6 780 960
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	8 466 920	6 409 655
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	12	1 299 488	371 305
Расходы по реализации	13	-	-
Административные расходы	14	454 615	446 810
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	844 873	(75 505)
Финансовые доходы	21	102 159	18 055
Финансовые расходы	22	321 805	651 871
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	-	-
Прочие доходы	24	2 000 963	987 514
Прочие расходы	25	937 715	444 222
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	1 688 475	(166 029)
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(390 825)	27 185
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	1 297 650	(138 844)
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	1 297 650	(138 844)
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	1 297 650	(138 844)

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) отчетный период 2024 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 2024 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
прибыль (убыток) до налогообложения	10	1 688 475	(166 029)
амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	11	1 107 111	934 830
обесценение гудвила	12		
обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	13	-	(148)
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	13 133	7 587
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	7 512	(10 105)
расходы (доходы) по финансированию	19	219 646	633 816
вознаграждения работникам	20		
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	21		
доход (расход) по отложенным налогам	22		
нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	23	(26 785)	(447 848)
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	1 320 617	1 118 132
изменения в запасах	31	(99 628)	70 646
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	33	294 540	36 223
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	34	8 261	403 742
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	36	(40 113)	109 276
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)	40	163 060	619 887
уплаченные вознаграждения	41	(303 679)	(211 398)
уплаченный подоходный налог	43	(150 000)	
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)	50	2 718 473	1 360 592
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)	60	66 787	4 080
в том числе:			
изъятие денежных вкладов	67	66 787	4 080
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 092)	80	2 100 545	1 419 422
в том числе:			
приобретение основных средств	81	2 091 004	1 407 882
приобретение нематериальных активов	82	9 541	11 540
приобретение других долгосрочных активов	83		
приобретение долевого инструмента 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	(2 033 758)	(1 415 342)
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	341 600	89 177
в том числе:			
погашение займов	121	89 177	114 142
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 110 – строка 120)	130	(341 600)	(89 177)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	140	(1 429)	(400)
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	150	(225)	115
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)	160	341 461	(144 212)
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	170	14 733	158 945
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	180	356 194	14 733

Форма

Отчет об изменениях в капитале (неаудированный)
отчетный период 2024 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 2024 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	-	-	3 482 677	(5 566 219)	-	-	2 063 122
Изменение в учетной политике	11								-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	4 146 664	-	-	3 482 677	(5 566 219)	-	-	2 063 122
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	(384 650)	279 318	-	-	(105 332)
Прибыль (убыток) за год	210					(138 844)			(138 844)
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(384 650)	418 162	-	-	33 512
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221					33 512			33 512
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				(384 650)	384 650			-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300+строка 319)	400	4 146 664	-	-	3 098 027	(5 286 901)	-	-	1 957 790
Изменение в учетной политике	401								-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	4 146 664	-	-	3 098 027	(5 286 901)	-	-	1 957 790
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-	-	(420 326)	1 715 631	-	-	1 295 305
Прибыль (убыток) за период	610					1 297 650			1 297 650
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	(420 326)	417 981	-	-	(2 345)
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621					(2 345)			(2 345)
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				(420 326)	420 326			-
Сальдо на конец отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	4 146 664	-	-	2 677 701	(3 571 270)	-	-	3 253 095

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К НЕАУДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2024 ГОД**

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.

Основные направления деятельности: оказание услуг по передаче электроэнергии. Компания может осуществлять иную деятельность, не запрещенную законодательством Республики Казахстан.

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

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 12 месяцев 2024 года составили:

1. Выручка, в том числе	9,766,408
1.1. Передача электрической энергии	9,212,096
1.2. Продажа дисбаланса на БРЭ	149,695
1.3. Доходы от выручки по договорам с покупателями (компонент финансирования п.60 IFRS 15)	404,617
2. Себестоимость, в том числе	(8,466,920)
2.1. Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	2,755,825
2.2. Технологический расход электрической энергии	2,570,326
2.3. Приобретение услуг	1,438,416
2.4. Износ и амортизация	1,077,910
2.5. Товарно-материальные запасы	389,740
2.6. Налоги, за исключением налога на прибыль	133,952
2.7. Резерв по неиспользованным отпускам	42,726
2.8. Прочее	58,025
Валовая прибыль	1,299,488
3. Расходы по реализации	-
4. Административные расходы	(454,615)
4.1. Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	258,472
4.2. Приобретение услуг	129,228
4.3. Износ и амортизация	18,505
4.4. Товарно-материальные запасы	13,318
4.5. Налоги, за исключением налога на прибыль	848
4.6. Резерв по неиспользованным отпускам	8,742
4.7. Прочее	25,502
5. Прочие доходы	1,280,657
6. Прочие расходы	(256,578)
7. Доходы по финансированию	102,159
8. Расходы по финансированию	(321,805)
9. Прибыль до налогообложения	1,688,475
10. Расходы по подоходному налогу	(390,825)
11. Прибыль после налогообложения	1,297,650

Основные активы Компании представлены зданиями трансформаторных подстанций; передаточными устройствами; вычислительной и оргтехникой, офисной мебелью и автотранспортом, являющимися собственностью Компании.

Остаточная стоимость:	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Земля, здания и сооружения	1,131,684	1,192,919
Машины и производственное оборудование	8,976,323	7,785,551
Транспортные средства	178,275	262,939
Прочие основные средства	13,578	11,101
Незавершенное строительство	1,555,829	445,552
ИТОГО:	11,855,689	9,262,729

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.