

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФИНАНСОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА I ПОЛУГОДИЕ 2022 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 30 июня 2022 года составляет 229 человека.

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. Безнадёжная 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 30 июня денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

	(тыс. тенге)	
	30 июня 2022	31 декабря 2021
Денежные средства на банковских счетах	8 021	30 103
Денежные средства в кассе	1 641	1 532
Денежные средства в пути	2 551	2 287
Денежные средства на депозитах до востребования	158 500	39 000
Резерв на денежные средства	-6 198	-6 198
ВСЕГО:	164 515	66 724

В целом на отчетную дату чистые денежные средства увеличились на 97 791 тыс. тенге. Движение денежных средств производилось от операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.

Эквивалентов денежных средств у компании не имеется.

2.3. 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)	
	30 июня 2022	31 декабря 2021
Торговая дебиторская задолженность	1 707 201	3 145 269
Резерв по сомнительным долгам	-156 339	-179 281
Авансы выданные	7 707 851	7 982 060
Расходы будущих периодов	40	712
Прочие краткосрочные активы	42 472	49 994
НДС	52 689	42 032
Налог на имущество	60	-
Прочие налоги	182	189
ВСЕГО:	9 354 156	11 040 975

Снижение торговой дебиторской задолженности составило 1 438 068 тыс. тг. Наблюдается снижение авансов, выданных по приобретенным товарам, работам, услугам.

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

2.4. Текущий подоходный налог (строка 019 бухгалтерского баланса)

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

	(тыс. тенге)	
	30 июня 2022	31 декабря 2021
Корпоративный подоходный налог	123 674	18 693
ВСЕГО:	123 674	18 693

2.5. Запасы (строка 020 бухгалтерского баланса)

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

(тыс. тенге)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Сырье	0	0
Строительные материалы	12	12
Прочие	11 356	10 782
ИТОГО:	11 368	10 794
Резерв по списанию запасов	-1 287	-1 287
ВСЕГО:	10 081	9 507

2.6. Основные средства (строка 121 бухгалтерского баланса)

По состоянию на конец 30 июня 2022 года балансовая стоимость основных средств представлена следующим образом:

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Основные средства		
Земля, здания и сооружения	213 686	215 894
Машины и производственное оборудование	61 934	72 533
Транспортные средства	9 377	10 050
Прочие основные средства	7 166	7 961
Незавершенное строительство	-	-
ИТОГО:	292 163	306 438

По состоянию на 31 декабря 2021 г и 30 июня 2022 г. товарищество не имело основных средств, заложенных в обеспечение исполнения обязательств по займам и не изменила сроки полезной службы всех основных средств.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. товарищество провело переоценку основных средств, увеличение стоимости основных средств составила 108 527 тыс. тг.

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 6 месяцев 2022 года списание основных средств, от которых больше не планируется получение экономических выгод не проводилось.

Амортизация основных средств за отчетный период составила 14 585 тыс. тенге, из них на расходы по реализации продукции отнесено 7 311 тыс. тенге и 5 092 тыс. тенге на административные расходы и 2 182 тыс. тг. на прочие расходы.

2.7. Нематериальные активы (строка 125 бухгалтерского баланса)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Программное обеспечение	14 250	14 999
Лицензионные соглашения	15 646	11 046
Программное обеспечение в разработке (незавершенка)	10 249	10 249
ИТОГО:	40 145	36 294

Амортизация нематериальных активов относится на расходы по реализации.

2.8. Прочие долгосрочные активы (строка 127 бухгалтерского баланса)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Приборы учета тепловой энергии	-	13 848
ВСЕГО:	-	13 848

В декабре 2016 года получены приборы учета тепловой энергии по договору финансового лизинга.

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

По состоянию на 30 июня 2022 года торговая кредиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
За предоставленные услуги	376 374	173 135
За приобретенные товары	6 396 679	8 739 868
Прочая кредиторская задолженность	9 215	32 804
ВСЕГО:	6 782 268	8 945 807

Снижение суммы краткосрочной торговой и прочей кредиторской задолженности произошло в результате снижения задолженности за тепловую и электрическую энергию, за передачу энергии.

2.10. 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)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Текущая часть обязательств по вознаграждениям работникам	496	496
Резерв на отпуска	16 901	16 901
Долгосрочная часть обязательств по вознаграждениям работникам	6 044	6 044
ИТОГО:	23 441	23 441

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.

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

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

(тыс. тенге)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Задолженность перед работниками	15 449	16 726
Прочие обязательства	5 712	5 408
ВСЕГО:	21 161	22 134

Задолженность перед работниками представляет собой задолженность по оплате труда.

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

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

(тыс. тенге)

	30 июня 2022	31 декабря 2021
Авансы, полученные за электрическую и тепловую энергии	440 695	420 836
Прочие полученные авансы	1 330	675
Прочие краткосрочные обязательства	25 767	23 824
НДС	26 335	25 380
Индивидуальный подоходный налог	2 353	2 348
Социальный налог	2 480	1 737
ВСЕГО:	498 960	474 800

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

По состоянию на 30 июня 2022 г. уставный капитал составил:

(тыс. тенге)

		31 декабря 2021	31 декабря 2020
АО «СЕВКАЗЭНЕРГО»	100 %	13 200	13 200
ВСЕГО:		13 200	13 200

За отчетный период 2022 года пополнение, либо изъятий из уставного капитала не производилось.

За период деятельности по состоянию на 30 июня 2022 года накопленная нераспределенная прибыль (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток) составил 2 563 916 тыс. тг.

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

Доходы от реализации электро- и теплоэнергии за I полугодие 2022 и 2021 года, представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	I полугодие 2022 г.	I полугодие 2021 г.
Продажа электрической энергии	8 548 010	7 232 908
Продажа тепловой энергии	4 440 234	4 757 452
ВСЕГО:	12 988 244	11 990 360

Увеличение доходов от продажи тепловой и электрической энергий объясняется изменением тарифов.

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

Себестоимость реализованной энергии за отчетный период 2022 и соответствующий 2021 года, представлена следующим образом:

(тыс. тенге)

	I полугодие 2022 г.	I полугодие 2021 г.
Электрическая и тепловая энергия, приобретенная для реализации	6 633 066	6 229 767
Расходы по передаче электро- и тепловой энергии	4 815 009	4 543 184
Расходы по балансировке электрической энергии	43 619	38 129
Услуги полученные	666 782	528 976
ВСЕГО:	12 158 476	11 340 056

Увеличение расходов по себестоимости объясняется повышением тарифов.

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

Расходы оказанных услуг по реализации за I полугодие 2022 и 2021 года, представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	I полугодие 2022 г.	I полугодие 2021 г.
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	160 013	150 610
Транспортные расходы	4 359	3 803
Товарно-материальные запасы	3 714	3 570
Банковские комиссии	11 364	12 090
Износ и амортизация	9 770	9 226
Прочие	13 637	12 032
ВСЕГО:	202 857	191 331

Изменение расходов по реализации произошло за счет:

- увеличением расходов на оплату труда на 9 403 т.т.;
- увеличением износа и амортизации на 544 т.т.;
- уменьшением банковских комиссий на 726 т.т.;
- увеличением прочих расходов на 1 605 т.т.

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

Общие и административные расходы за отчетный период представлены следующим образом:

(тыс. тенге)

	I полугодие 2022 г.	I полугодие 2021 г.
Расходы по оплате труда и связанные с ней налоги	55 166	54 365
Налоги, кроме подоходного налога	1 346	1 217
Услуги автотранспорта	275	415
Консультационные, юридические и аудиторские услуги	1 615	1 350
Расходы на охрану	2 593	2 453
Товарно-материальные запасы	2 144	1 845
Банковские комиссии	6 098	5 495
Износ и амортизация	5 092	4 002
Прочие	10 412	7 178
ВСЕГО:	84 741	78 320

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Сагандыков М.К.

Ляук Ю.В.

Бухгалтерский баланс
отчетный период 2022 год
Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: квартальная

Представляют:

Куда представляется:

Срок представления:

Примечание:

Наименование организации **ТОО "Севказэнергосбыт"**
по состоянию на « **30** » **июня** 2022 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	164 515	66 724
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	8 309	7 534
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	1 550 862	2 965 988
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	1 340	386
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	123 674	18 693
Запасы	020	10 081	9 507
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	7 803 294	8 074 987
Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)	100	9 662 075	11 143 819
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	292 163	306 438
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	40 145	36 294
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	13 848
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	332 308	356 580
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		9 994 383	11 500 399

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	6 773 053	8 913 003
Краткосрочные оценочные обязательства	215	17 397	17 397
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	21 161	22 134
Краткосрочная задолженность по аренде	218	9 215	32 804
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	498 960	474 800
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	7 319 786	9 460 138
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	6 044	6 044
Отложенные налоговые обязательства	316	2 530	2 530
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	8 574	8 574
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	13 200	13 200
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	88 907	94 810
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	2 563 916	1 923 677
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	2 666 023	2 031 687
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	2 666 023	2 031 687
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		9 994 383	11 500 399

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати (при наличии)



М.К. Сагандыков

Ю.В. Ляук

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2022 год

Индекс: № 2 - ОПУ

Периодичность: полугодовая

Представляют:

Куда представляется:

Срок представления:

Примечание:

Наименование организации ТОО "Севказэнергосбыт"
по состоянию на « 30 » июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	12 988 244	11 990 360
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	12 158 476	11 340 056
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	012	829 768	650 304
Расходы по реализации	013	202 857	191 331
Административные расходы	014	84 741	78 320
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	542 170	380 653
Финансовые доходы	021	33 716	2 050
Финансовые расходы	022	442	
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	83 459	91 539
Прочие расходы	025	24 567	46 192
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	634 336	428 050
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	634 336	428 050
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	634 336	428 050
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	634 336	428 050
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

Место печати (при наличии)



М.К. Сагандыков

Ю.В. Ляук

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 2022 год

Индекс: № 3 - ДДС-П
Периодичность: полугодовая
Представляют:
Куда представляется:
Срок представления:
Примечание:
Наименование организации: ТОО "Севказэнергосбыт"
по состоянию на « 30 » июня 2022 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	18 765 894	16 511 686
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	16 073 525	14 200 900
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	14 709	41 150
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	2 677 660	2 269 636
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	18 476 511	16 542 547
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	11 274 651	14 549 113
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	4 583 158	153 707
выплаты по оплате труда	023	194 550	181 466
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	233 606	182 060
прочие выплаты	027	2 190 546	1 476 201
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 - строка 020)	030	289 383	30 861
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	53 080 300	-
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	53 080 300	
реализация прочих финансовых активов	048		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049		
полученные дивиденды	050		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052		

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	53 245 109	78
в том числе:			
приобретение основных средств	061		78
приобретение нематериальных активов	062	6 309	
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067	53 238 800	
выплата вознаграждения	068		
приобретение прочих финансовых активов	069		
предоставление займов	070		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072		
прочие выплаты	073		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 - строка 060)	080	- 164 809	- 78
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	-	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	-	-
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 - строка 100)	110	-	-
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	124 574	- 30 939
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	39 941	39 941
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	164 515	9 002

Генеральный директор

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

М.К. Сагандыков

Главный бухгалтер

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

Ю.В. Ляук

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
отчетный период 2022год

Индекс: № - 5-ИК
Периодичность: полугодовая
Представляют:
Куда представляется:
Срок представления:
Примечание:
Форма

Наименование организации ТОО "Севказэнергообьт"
по состоянию на « 30 » июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтрлирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	13 200	-	-	5 837	1 051 759	-	-	1 070 796
Изменение в учетной политике	011								-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	13 200	-	-	5 837	1 051 759	-	-	1 070 796
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	88 973	871 918	-	-	960 891
Прибыль (убыток) за год	210					871 694			871 694
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	88 973	224	-	-	89 197
в том числе:									-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								-

В ТЫСЯЧАХ ТЕНГЕ

[illegible]

