

2023 года  
31 декабря 2023 года

Приложение 2  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

**Индекс:** 1-Б (баланс)

**Периодичность:** годовая

**Представляют:** организации публичного интереса по результатам финансового года

**Представляется:** в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

**Срок представления:** ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

**ТОО "АлматыЭнергоСбыт"**

**Бухгалтерский баланс**  
отчетный период 2023 года

тыс. тенге			
Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	476 451	346 109
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		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	16 251 363	11 820 263
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	1 717 660	1 598 035
Текущий подоходный налог	019	320 502	284 219
Запасы	020	43 384	35 931
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	2 721 466	3 206 009
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)</b>	<b>100</b>	<b>21 530 825</b>	<b>17 290 566</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		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	940 772	955 253
Актив в форме права пользования	122	535 385	234 910
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	21 485	27 675
Отложенные налоговые активы	126	285 266	219 548
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>	<b>1 782 908</b>	<b>1 437 386</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>23 313 733</b>	<b>18 727 952</b>

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	8 084 044	5 003 532
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	25 353 427	21 003 839
Краткосрочные оценочные обязательства	215	124 500	118 254
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	130 076	99 020
Краткосрочная задолженность по аренде	218	198 482	194 955
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	1 554 258	1 518 313
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>	<b>35 444 786</b>	<b>27 937 913</b>
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		
Отложенные налоговые обязательства	316		
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318	338 376	61 967
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	33 799	24 302
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)</b>	<b>400</b>	<b>372 175</b>	<b>86 268</b>
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	136 003	136 003
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	- 12 639 231	- 9 432 233
Прочий капитал	415		
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>	<b>- 12 503 228</b>	<b>- 9 296 230</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>- 12 503 228</b>	<b>- 9 296 230</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>23 313 733</b>	<b>18 727 952</b>

Генеральный директор Копенов Е. К.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер Нурлиева А. М.

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*Копенов*  
(подпись)

*Нурлиева*  
(подпись)



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

Форма

Наименование организации **ТОО "Алматыэнергосбыт"**

**Отчет о прибылях и убытках**  
отчетный период 2023 года

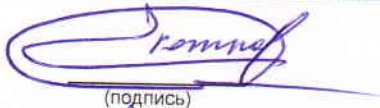
тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	168 309 159	137 577 644
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	170 277 716	140 489 635
<b>Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>- 1 968 557</b>	<b>- 2 911 991</b>
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	804 040	708 370
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</b>	<b>020</b>	<b>- 2 772 597</b>	<b>- 3 620 361</b>
Финансовые доходы	021	313 515	122 408
Финансовые расходы	022	755 389	568 527
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	477 134	1 668 444
Прочие расходы	025	535 379	412 368
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>- 3 272 716</b>	<b>- 2 810 404</b>
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	- 65 718	- 26 459
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>- 3 206 998</b>	<b>- 2 783 945</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>- 3 206 998</b>	<b>- 2 783 945</b>
собственников материнской организации		- 3 206 998	- 2 783 945
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 долевых 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			
<b>Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>3 206 998</b>	<b>-</b>
Общая совокупный доход относимый на:				
собственников материнской организации		<b>-</b>	<b>3 206 998</b>	<b>-</b>
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

**Копенов Е. К.**  
(фамилия, имя, отчество)



(подпись)

Главный бухгалтер

**Нурлиева А. М.**  
(фамилия, имя, отчество)



(подпись)

Место печати





Индекс: 3-ДДС-П

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

Форма

Наименование организации ТОО "Алматыэнергосбыт"

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)  
отчетный период 2023 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>183 948 026</b>	<b>109 936 311</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	183 299 019	109 822 095
прочая выручка	012		-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	- 29 495	-
поступления по договорам страхования	014		-
полученные вознаграждения	015	313 515	83 687
прочие поступления	016	364 987	30 529
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>186 533 831</b>	<b>112 668 688</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	181 682 624	109 179 876
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	633 465	1 150 941
выплаты по оплате труда	023	2 848 795	1 601 558
выплата вознаграждения	024	665 640	367 415
выплаты по договорам страхования	025		-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	423 663	240 999
прочие выплаты	027	279 643	127 899
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>- 2 585 805</b>	<b>- 2 732 377</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)</b>	<b>040</b>	<b>23 119 000</b>	<b>-</b>
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	23 119 000	
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
изъятие денежных вкладов	047		
реализация прочих финансовых активов	048		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049		
полученные дивиденды	050		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)</b>	<b>060</b>	<b>23 209 337</b>	<b>36 868</b>

В том числе:			
приобретение основных средств	061	90 216	36 747
приобретение нематериальных активов	062	121	121
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	23 119 000	
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067		
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		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>- 90 337 -</b>	<b>36 868</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>090</b>	<b>35 948 741</b>	<b>16 357 613</b>
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092	35 948 741	16 357 613
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>33 142 247</b>	<b>14 280 247</b>
в том числе:			
погашение займов	101	32 948 494	14 157 613
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	193 753	122 634
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>2 806 494</b>	<b>2 077 366</b>
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-	3
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	- 10	51
<b>6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)</b>	<b>140</b>	<b>130 343 -</b>	<b>691 828</b>
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	346 109	884 428
<b>8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>160</b>	<b>476 451</b>	<b>346 109</b>

Генеральный директор

Копенов Е. К.  
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Нурлиева А. М.  
(фамилия, имя, отчество)





Индекс: 4-ДДС-К

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

Форма

Наименование организации ТОО "Алматыэнергобыт"

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

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
прибыль (убыток) до налогообложения	010	- 3 272 716	- 2 810 404
амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	011	100 737	91 439
обесценение гудвила	012		
обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013		
списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи, до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	014		
убыток (прибыль) от выбытия основных средств	015	- 208	1 288
убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	016		
убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	017		
убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	018		
расходы (доходы) по финансированию	019	441 875	446 119
вознаграждения работникам	020		
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021		
доход (расход) по отложенным налогам	022	- 65 718	- 26 598
нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023		
доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024		
прочие неденежные операционные корректировки общего совокупного дохода (убытка)	025	756 028	572 684
<b>Итого корректировка общего совокупного дохода (убытка), всего (+/- строк с 011 по 025)</b>	<b>030</b>	<b>1 232 714</b>	<b>1 084 932</b>
изменения в запасах	031	- 7 453	- 2 576
изменения резерва	032		
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	- 4 431 101	- 1 894 594
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	4 349 588	140 866
изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	- 36 283	- 18 223
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	- 73 246	- 90 615
<b>Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)</b>	<b>040</b>	<b>- 198 494</b>	<b>- 1 865 141</b>
уплаченные вознаграждения	041	- 624 542	- 511 822
полученные вознаграждения	042	313 515	122 408
уплаченный подоходный налог	043	- 36 283	- 18 500
<b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)</b>	<b>050</b>	<b>- 2 585 805</b>	<b>- 3 498 527</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>I. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)</b>	<b>060</b>	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	061	-	-
реализация нематериальных активов	062	-	-



реализация других долгосрочных активов	063		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
реализация долговых инструментов других организаций	065		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	066		
изъятие денежных вкладов	067		
реализация прочих финансовых активов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
полученные дивиденды	070		
полученные вознаграждения	071		
прочие поступления	072		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 092)</b>	<b>080</b>	<b>90 337</b>	<b>72 717</b>
в том числе:			
приобретение основных средств			
приобретение нематериальных активов	081	90 216	72 596
приобретение других долгосрочных активов	082	121	121
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	083		
приобретение долговых инструментов других организаций	084		
приобретение контроля над дочерними организациями	085		
размещение денежных вкладов	086		
приобретение прочих финансовых активов	087		
предоставление займов	088		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	089		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	090		
прочие выплаты	091		
прочие выплаты	092		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060 – строка 080)</b>	<b>100</b>	<b>- 90 337</b>	<b>- 72 717</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>35 948 741</b>	<b>24 091 243</b>
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	111		
получение займов	112	35 948 741	24 091 243
полученные вознаграждения	113		
прочие поступления	114		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)</b>	<b>120</b>	<b>33 142 247</b>	<b>20 558 361</b>
в том числе:			
погашение займов			
выплата вознаграждения	121	32 948 494	20 391 490
выплата дивидендов	122	-	
выплаты собственникам по акциям организации	123		
прочие выбытия	124		
прочие выбытия	125	193 753	166 871
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 110 – строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>2 806 494</b>	<b>3 532 882</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>140</b>	<b>-</b>	<b>3</b>
<b>5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>150</b>	<b>- 10</b>	<b>40</b>
<b>6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)</b>	<b>160</b>	<b>130 343</b>	<b>- 538 319</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>170</b>	<b>346 109</b>	<b>884 428</b>
<b>8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>180</b>	<b>476 451</b>	<b>346 109</b>

Генеральный директор

Копенов Е. К.  
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Нурлиева А. М.  
(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)





выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями										
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями										
Взносы собственников	711									
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712									
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713									
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714									
Выплата дивидендов	715									
Прочие распределения в пользу собственников	716									
Прочие операции с собственниками	717									
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718									
Прочие операции	719									
Сальдо на 31 декабря 2023 года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	136 003						12 639 231		12 503 228

Генеральный директор

Коленов Е. К.  
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Нурлиева А. М.  
(фамилия, имя, отчество)

