

Финансовая отчетность ТОО «Алматытеплокоммунэнерго» по итогам 2022 года.

Приложение 1
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 02 марта 2022 года № 241
Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма 1

Бухгалтерский баланс за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Наименование организации: ТОО «Алматытеплокоммунэнерго»

тыс. тенге

Наименование статьи	Код стр оки	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	917 382	1 283 151
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	3 261 115	1 906 764
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущие налоговые активы	19		
Запасы	20	677 797	664 313
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	425 631	508 144
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	5 281 925	4 362 372
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	10 307	11 672
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		

Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	15 187 998	16 034 314
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125		
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	1 380 116	881 972
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	16 578 421	16 927 958
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		21 860 346	21 290 330
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	2 429 858	1 722 701
Краткосрочные оценочные обязательства	215	51 945	73 967
Текущие налоговые обязательства	216		
Вознаграждения работникам	217	912	(2 914)
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	219 409	5 374
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	2 702 124	1 799 128
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	10 275	21 582
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316	942 847	887 227
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 316)	400	953 122	908 809
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	21 780 479	21 528 172
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	1 425 681	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	(5 001 060)	(5 206 356)
Прочий капитал	415		2 260 577
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	18 205 100	18 582 393
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	18 205 100	18 582 393
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		21 860 346	21 290 330

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 02 марта 2022 года № 241
Приложение 3
к приказу Министерства Финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма 2

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Индекс: № 2-ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Наименование организации: ТОО «Алматытеплокоммунэнерго»

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021г.
Выручка	10	12 577 112	10 850 676
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	14 421 119	12 561 973
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	(1 844 007)	(1 711 297)
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	798 023	472 948
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	(2 642 030)	(2 184 245)
Финансовые доходы	21	7 706	
Финансовые расходы	22	5 401	7 885
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие доходы	24	2 430 135	1 042 551
Прочие расходы	25	2 202	121 065
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(211 792)	(1 270 644)
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(56 776)	(219 065)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	(268 568)	(1 489 709)
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	(268 568)	(1 489 709)
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк 420 и 440):	400	13 000	
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 прочей совокупной прибыли	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	13 000	
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	13 000	
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	(255 568)	(1 489 709)
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			

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 02 марта 2022 года № 241
Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма 3

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Индекс: № 3-ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Наименование организации: ТОО «Алматытеплокоммунэнерго»

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	15 146 529	14 386 452
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	12 751 268	13 332 069
прочая выручка	12	16 118	
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	-	
поступления по договорам страхования	14		-
полученные вознаграждения	15	6 550	-
прочие поступления	16	2 372 593	1 054 383
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	14 933 333	14 210 863
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	11 594 280	11 214 114
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22		
выплаты по оплате труда	23	2 128 864	1 920 255
выплата вознаграждения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	638 643	1 016 956
прочие выплаты	27	571 546	59 538
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	213 196	175 589
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40	17 589	
в том числе:			
реализация основных средств	41	17 589	
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46		
изъятие денежных вкладов	47		
реализация прочих финансовых активов	48		

фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	49		
полученные дивиденды	50		
полученные вознаграждения	51		
прочие поступления	52		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	60	596 554	
приобретение основных средств	61	133 282	
приобретение нематериальных активов	62		
приобретение других долгосрочных активов	63	463 272	
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
приобретение долговых инструментов других организаций	65		
приобретение контроля над дочерними организациями	66		
размещение денежных вкладов	67		
выплата вознаграждения	68		
приобретение прочих финансовых активов	69		
предоставление займов	70		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	71		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	72		
прочие выплаты	73		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(578 965)	
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		1 196 273
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		1 196 273
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		(1 196 273)
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 +/- стр.120)	140	(365 769)	(1 020 684)
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	1 283 151	2 303 835
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	917 382	1 283 151

доход, всего (сумма строк с 221 по 229):									
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								
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								
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224								
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225								

Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226								
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229								
Операции с собственника и, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	(10 284)				1 279 328			1 269 044
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями:	310								
В том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	311								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312								

Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314								
Выплата дивидендов	315								
Прочие распределения в пользу собственников	316								
Прочие операции с собственниками	317	(10 284)				1 279 328			1 269 044
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318								
Прочие операции	319								0
Сальдо на 01 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	21 528 172			(5 206 356)	2 260 577			18 582 393
Изменение в учетной политике	401								
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	21 528 172			(5 206 356)	2 260 577			18 582 393
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600				(255 568)	(13 000)			(268 568)
Прибыль (убыток) за год	610				(268 568)				(268 568)
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				13 000	(13 000)			0
в том числе:									

переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621								
переоценка долевого 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				13 000	(13 000)			0
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624								
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625								
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный	626								

налог									
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629								
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	252 307							252 307
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711	252 307							252 307
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				460 864	(821 896)			(361 032)
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	21 780 479			(5 001 060)	1 425 681			18 205 100

