

Аудиторский отчет
по проверке финансово-хозяйственной деятельности
АО «Предприятие тепловодоснабжения» г.Жезказгана
за 2024 год

Аудиторской компанией ТОО «Ер-Аудит», государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью №19012142 от 04.06.2019 года выдана МФ РК, в лице аудитора Бигабатова Е.Б. (квалификационное свидетельство аудитора №МФ-0000741 от 08.02.2019 г.) в соответствии с договором от 01.03.2025 г. №81-юр произведен аудит финансово-хозяйственной деятельности АО «ПТВС» г. Жезказгана за 2024 год.

По заключению аудиторской проверки финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Предприятия тепловодоснабжения» по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также ее финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

И.о Директор:

Главный бухгалтер:



Темирханов Е.Т.

Усенбекова Г.Е.

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПРЕДПРИЯТИЕ ТЕПЛОДОСНАБЖЕНИЯ"

Форма 1

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2024 по 31.12.2024

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	154 781	104 533
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	855 851	730 289
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	12 268	
Запасы	020	379 113	386 244
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	90 314	129 461
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	1 492 327	1 350 527
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	9 653 206	9 777 958
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	51 122	53 856
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	14 211	14 211
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	9 718 539	9 846 025
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		11 210 866	11 196 552
Обязательства и капитал			
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	3 126 465	1 813 308
Краткосрочные оценочные обязательства	215	10 277	8 033
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		40 291
Вознаграждения работникам	217	148 808	153 578
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателям	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	188 585	120 489
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	3 474 135	2 135 699
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	2 845 077	2 871 290

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316	1 576 970	1 660 624
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	4 422 047	4 531 873
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	903 917	903 917
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	1 860 593	1 973 327
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	-1 101 562	387 115
Прочий капитал	415	1 651 736	1 264 621
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	3 314 684	4 528 980
Доля неконсолидированных собственников	421		
Всего капитал (сумма строк 420 + строка 421)	500	3 314 684	4 528 980
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		11 210 866	11 196 552



Temirhan.

Темирханов Е.Т.

(подпись)

Усенбекова Г.Е.

(подпись)

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПРЕДПРИЯТИЕ ТЕПЛОДОСНАБЖЕНИЯ"

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2024 по 31.12.2024

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	3 766 812
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	5 569 299
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	-1 802 487
Расходы по реализации	013	211 867
Административные расходы	014	785 639
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-2 799 993
Финансовые доходы	021	
Финансовые расходы	022	
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	
Прочие доходы	024	2 261 645
Прочие расходы	025	759 602
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-1 297 950
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-55 471
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	-1 242 479
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-1 242 479
собственников материнской организации		
долю неконтролирующих собственников		
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440);	400	-1 242 479
в том числе:		
переоценка дебиторских 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 прочей совокупной прибыли	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	140 917
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 дебиторских 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	-1 101 562
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	-1 101 562
Общая совокупная прибыль относимая на:		
собственников материнской организации		
долю 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		



С.И.Исмаилов

Темирханов Е.Т.
(подпись)
Усенбекова Г.Е.
(подпись)

Аудиторский отчет утвержден Протоколом № 4 от 25.04.2025 г
Заседания Совета директоров

Размещенно на сайте 25.04.2025 г