



Report on component's financial information for group audit purposes

To the PricewaterhouseCoopers LLP, Almaty office, Kazakhstan - Samruk-Energy JSC group auditor

As requested in your group audit instructions dated 24 December 2024, we have audited, for purposes of your audit of the consolidated financial statements of Samruk-Energy JSC, the accompanying financial information (the "financial information") of AES Ust-Kamenogorsk HPP LLP as at 31 December 2024 and for the year then ended. The financial information has been prepared solely to enable Samruk-Energy JSC to prepare its consolidated financial statements.

Component management's responsibility for the financial information

Component management is responsible for the preparation and presentation of the financial information in accordance with the policies contained in the Samruk-Energy JSC's corporate accounting policy dated 24 December 2024, which are based on IFRS Accounting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of the financial information that is free of material misstatement, whether due to fraud or error.

Component auditor's responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the financial information based on the scope of our work performed in accordance with your instructions, using International Standards on Auditing relevant to that scope. As requested by you, we have planned and performed our audit using the component performance materiality amount specified in your instructions.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The conclusions reached in forming our opinion are based on the component performance materiality amount specified by you in the context of the audit of the consolidated financial statements of the group.

We have complied with the International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) issued by the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA Code) as it relates to relevant ethical requirements, including independence, as described in our independence confirmation.

Opinion

In our opinion, based on the scope of our work performed in accordance with your instructions, the accompanying financial information for AES Ust-Kamenogorsk HPP LLP as at 31 December 2024 and for the year then ended has been prepared, in all material respects, in accordance with the policies contained in the Samruk-Energy JSC's corporate accounting policy dated 24 December 2024.

Restriction on use and distribution

This report is intended solely for PricewaterhouseCoopers LLP, Almaty office, Kazakhstan - Samruk-Energy JSC group auditor and should not be used by or distributed to other parties.

PricewaterhouseCoopers LLP

3 March 2025

Almaty, Kazakhstan

PricewaterhouseCoopers LLP
34 Al-Farabi Ave., Building A, 4th floor, Almaty, Kazakhstan, A25D5F6
T: +7 (727) 330 32 00, F: +7 (727) 244 68 68, www.pwc.kz

Ф1. Бухгалтерский баланс

Реквизиты отчета:

в тыс.тенге

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр	Примечания	На конец отчетного периода
1	АКТИВЫ	
2	Долгосрочные активы	
3	4 Основные средства	24 390 495
4	5 Нематериальные активы	193 539
5	6 Разведочные и оценочные активы	
6	7 Инвестиционная недвижимость	
7	50 Инвестиции в дочерние организации	
8	8 Инвестиции в ассоциированные организации	
9	9 Инвестиции в совместно-контролируемые организации	
10	10 Займы выданные	
11	11 Средства в кредитных учреждениях	
12	12 Финансовые активы	
13	25 Производные финансовые инструменты	
14	40 Отложенные налоговые активы	
15	13 Дебиторская задолженность	
16	59 Долгосрочные активы по договорам с покупателями (МСФО 15)	
17	14 Прочие долгосрочные активы	2 135 960
18	Итого долгосрочные активы	26 719 995
19	Краткосрочные активы	
20	15 Товарно-материальные запасы	181 170
21	13 Дебиторская задолженность	1 307 790
22	10 Займы выданные	3 000 107
23	11 Средства в кредитных учреждениях	
24	12 Финансовые активы	1 706
25	25 Производные финансовые инструменты	
26	41 Предоплата по подоходному налогу	
27	НДС к возмещению	8 593
28	59 Краткосрочные активы по договорам с покупателями (МСФО 15)	
29	16 Прочие краткосрочные активы	43 983
30	17 Денежные средства и их эквиваленты	167 445
31	18 Долгосрочные активы или группы выбытия, предназначенные для продажи	
32	Итого краткосрочные активы	4 710 794
33	Итого активов	31 430 789
34	КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
35	Капитал	
36	19 Уставный капитал	750
37	Выкупленные долевые инструменты	
38	Эмиссионный доход	
39	Дополнительно оплаченный капитал	
40	Резерв по переоценке инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	
41	Резерв по пересчету иностранной валюты	
42	Резерв по переоценке основных средств	
43	Резерв хеджирования	
44	Прочий капитал (по уставу и на покрытие рисков)	-33 062
45	Опционы по расчетам акциями	
46	Нераспределенная прибыль	27 214 846
47	Относящийся к акционеру материнской компании	27 182 534
48	Доля неконтролирующих собственников	
49	Итого капитала	27 182 534
50	Долгосрочные обязательства	
51	20 Займы полученные	
52	21 Средства Правительства РК и Национальных банков	
53	22 Привлеченные средства клиентов	
54	23 Обязательства по финансовой аренде	2 223
55	24 Обязательства по вознаграждениям работникам	61 521
56	25 Производные финансовые инструменты	
57	40 Отложенные налоговые обязательства	3 448 626
58	26 Резервы под обязательства и отчисления	

59	27	Кредиторская задолженность	
60	59	Долгосрочная обязательства по договорам с покупателями (МСФО 15)	
61	28	Прочие долгосрочные финансовые обязательства	
62	28	Прочие долгосрочные обязательства	
63		Итого долгосрочные обязательства	3 512 370
64		Краткосрочные обязательства	
65	20	Займы полученные	
66	21	Средства Правительства РК и Национальных банков	
67	22	Привлеченные средства клиентов	
68	23	Обязательства по финансовой аренде	1 220
69	24	Обязательства по вознаграждениям работникам	13 867
70	25	Производные финансовые инструменты	
71	27	Кредиторская задолженность	213 551
72	41	Обязательства по подоходному налогу	81 108
73	29	Обязательства по прочим налогам и обязательным платежам	156 668
74	26	Резервы под обязательства и отчисления	
75	59	Краткосрочная обязательства по договорам с покупателями (МСФО 15)	
76	28	Прочие краткосрочные финансовые обязательства	239 289
77	28	Прочие текущие обязательства	30 184
78		Обязательства, непосредственно связанные с долгосрочными активами, удерживаемыми для продажи и группами выбытия	
79		Итого краткосрочные обязательства	735 885
80		Итого обязательств	4 248 255
81		Итого капитала и обязательств	31 430 789

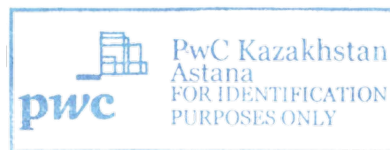
Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер



Дробышев С.В.

Галкина Е.Б.



Ф2. Отчет о прибылях и убытках

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Основная валюта

000'KZT

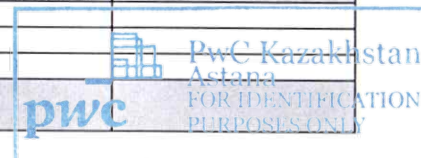
Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Сценарий отчета

Факт

Код стр	Примечания		Отчетный период	Аналогичный прошлый период	Корректировки	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного прошлого периода
1		Отчет о прибылях/(убытках):					
2	30	Выручка по договорам с покупателями и процентные доходы	10 915 295			2 922 729	
3	30	Государственные субсидии					
4		Итого доходы от реализации и процентные доходы	10 915 295			2 922 729	
5	31	Себестоимость реализации и процентные расходы	4 168 743			1 267 979	
6		Валовый доход	6 746 552			1 654 750	
7	32	Общие и административные расходы	798 581			207 186	
8	33	Расходы по транспортировке и реализации					
9	34	Прочие операционные доходы от банковской деятельности					
10	34	Прочие операционные расходы(убытки) от банковской деятельности					
11	35	Восстановление обесценения активов					
12	35	Убытки от обесценения активов					
13	35	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам	829			829	
14	35	Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	17 039			-52	
14	36	Прочие операционные доходы					
14	36	Прочие операционные расходы					
15		Доход (убыток) от операционной деятельности	5 931 762			1 448 444	
16	36	Прочие неоперационные доходы	29 151			11 726	
17	36	Прочие неоперационные расходы	23 499			10 619	
18	37	Финансовый доход	339 352			53 630	
19	38	Финансовые затраты	8 274			5 959	
20	39	Доход (убыток) от курсовой разницы					
21	39	Доходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте	15 113			15 006	
22	39	Расходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте	27 569			59	
23	8	Доля в доходах (убытках) ассоциированных компаний					
24	9	Доля в доходах (убытках) совместно-контролируемых компаний					
25	42	Доход(убыток) от выбытия дочерних организаций					
26		Прибыль/(убыток) до налогообложения	6 256 035			1 512 169	
27	41	Расходы по корпоративному подоходному налогу	1 227 260			841 201	
28		Прибыль/ (убыток) за год от продолжающейся деятельности	5 028 775			670 968	
29		Прекращенная деятельность					
30	18	Прибыль/(убыток) за год от прекращенной деятельности					
31		Прибыль/(убыток) за год	5 028 775			670 968	
32		Относящийся к:					
33		Акционерам материнской компании	5 028 775				
34		Неконтролирующим собственникам					
35		Прочий совокупный доход (убыток) на долю акционеров материнской компании	-33 062				



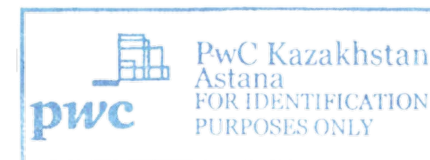
36		Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий				
37		Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи				
38		Доход (убытки) от переоценки основных средств				
39		Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков				
40		Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции				
41		Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию денежных потоков на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))				
42		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))				
43		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий				
44		Доля в прочем совокупном доходе ассоциированных и совместных компаний, подлежащем переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах				
45		Доля в прочем совокупном доходе ассоциированных и совместных компаний, не подлежащем переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах				
46		Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами	-33 062			
47		Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций				
48	40	Налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)				
49		Прочий совокупный доход (убыток) на неконтролирующие доли:				
50		Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий				
51		Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи				
52		Доход (убытки) от переоценки основных средств				
53		Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков				
54		Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции				
55		Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))				
56		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))				
57		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий				
58		Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами				
61		Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций				
62	40	Налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)				
63		Совокупный доход (убыток) за год	4 995 714		670 968	
64		Относящийся к:				
65		Акционерам материнской компании	4 995 714			
66		Неконтролирующим собственникам				

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Дробышев С.В.

Главный бухгалтер

Галкина Е.Б.



Ф3. Отчет о движении денежных средств за период (прямой метод) и сверка операционной деятельности по косвенному методу

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Основная валюта

000KZT

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Сценарий отчета

Факт

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1						
2						
3	1. Движение денежных средств по операционной деятельности					6 234 580
4	1.1. Поступление денежных средств, всего	47 375	12 041 418	12 041 418		12 088 792
5	Реализация продукции и товаров	7 673	11 816 017	11 816 017		11 823 690
6	Прочая выручка		1 861	1 861		1 861
7	Авансы полученные					
8	Дивиденды					
9	полученные вознаграждения (проценты)	39 376	134 552	134 552		173 928
10	Полученные вознаграждения по займам выданным, КРОМЕ дебиторской задолженности по финансовой аренде					
11	Полученные вознаграждения по займам выданным в части дебиторской задолженности по финансовой аренде					
12	Полученные вознаграждения по средствам в кредитных учреждениях					
13	Полученные вознаграждения по денежным средствам	39 376	134 552	134 552		173 928
14	Полученные вознаграждения по финансовым активам (долговым ценным бумагам)					
15	поступления по операциям с финансовыми активами и обязательствами (для финансовых организаций):					
16	Погашение краткосрочных займов выданных					
17	Погашение долгосрочных займов выданных					
18	Погашение средств кредитных учреждений					
19	Погашение финансовых активов (долговых ценных бумаг)					
20	Погашение дебиторской задолженности по финансовой аренде					
21	Поступления по средствам клиентов					
22	Поступления по краткосрочным займам полученным					
23	Поступления по долгосрочным займам полученным					
24	Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)					
25	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК					
26	Поступления по Займам из Национального фонда РК					
27	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК					
28	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
29	Поступления по операциям с иностранной валютой					
30	Поступления по договорам страхования (для страховых организаций)					
31	Реализация услуг	46				46
32	Прочие поступления по операционной деятельности	279	88 988	88 988		89 267
39	1.2. Выбытие денежных средств, всего	934 369	4 919 844	4 919 844		5 854 212
40	Платежи поставщикам за товары и услуги	930 228	1 150 695	1 150 695		2 080 924
41	Авансы выданные	3 234	91 585	91 585		94 819
42	Выплаты по заработной плате		1 115 704	1 115 704		1 115 704
43	выплата вознаграждения (процентов)					
44	Выплата вознаграждения по займам полученным					
45	Выплата вознаграждения по долговым ценным бумагам (облигациям)					
46	Выплата вознаграждения по Займам из Республиканского бюджета РК					
47	Выплата вознаграждения по Займам из Национального фонда РК					
48	Выплата вознаграждения по Займам, предоставленным Национальным Банком РК					
49	Выплата вознаграждения по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
50	Выплата вознаграждения по средствам клиентов					
51	Выплата вознаграждения по обязательствам по финансовой аренде					
52	Корпоративный подоходный налог		1 079 884	1 079 884		1 079 884
53	в том числе в бюджет РК					
54	Другие платежи в бюджет		1 160 294	1 160 294		1 160 294
55	в том числе в бюджет РК					
56	выбытия по операциям с финансовыми активами и обязательствами (для финансовых организаций):					
57	Предоставление краткосрочных займов выданных					
58	Предоставление долгосрочных займов выданных					
59	Размещение средств в кредитных учреждениях					
60	Размещение средств в финансовые активы (долговые ценные бумаги)					
61	Выплата основного долга по средствам клиентов					
62	Выплата основного долга по краткосрочным займам полученным					
63	Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным					
64	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК					
65	Поступления по Займам из Национального фонда РК					
66	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК					
67	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
68	Выплата основного долга по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)					
69	Выплаты по операциям с иностранной валютой					
70	Выплаты по договорам страхования (для страховых организаций)					
71	Выплаты спонсорской помощи		125 000	125 000		125 000
72	Выплаты по краткосрочной аренде	627	19 658	19 658		20 285
73	Выплаты по аренде активов с низкой стоимостью					
74	Переменные арендные платежи					
75	Прочие выплаты по операционной деятельности	279	177 023	177 023		177 302
84	2. Движение денежных средств по инвестиционной деятельности					-6 703 725
85	2.1. Поступление денежных средств, всего		16 799 665	16 799 665		16 799 665
86	Поступления от продажи основных средств					
87	Поступления от продажи нематериальных активов					
88	Поступления от продажи других долгосрочных активов					
89	Поступления от продажи дочерних организаций					
90	Поступления от продажи долей участия в ассоциированных организациях					
91	Поступления от продажи долей участия в совместном предпринимательстве					
92	Поступления от реализации прочих долевыми инструментами (для реального сектора)					



PwC Kazakhstan
Astana
FOR IDENTIFICATION

93	Поступления от реализации долговых инструментов (для реального сектора)				
94	Возврат банковских вкладов				
95	Поступления по фьючерсным и форвардным контрактам, опционам и свопам				
96	Дивиденды и прочие выплаты от дочерних компаний				
97	Дивиденды и прочие выплаты от ассоциированных компаний				
98	Дивиденды и прочие выплаты от совместно-контролируемых организаций				
99	Погашение краткосрочных займов выданных (для реального сектора)				
100	Погашение долгосрочных займов выданных (для реального сектора)				
101	Поступления от погашения долговых инструментов эмитентами (для реального сектора)		16 799 665	16 799 665	16 799 665
102	Денежные средства приобретенной компании				
103	Прочие поступления по инвестиционной деятельности				
109	2.2. Выбытие денежных средств, всего	3 000 000	20 503 389	19 250 380	1 253 009
110	Приобретение основных средств		3 703 724	2 450 715	1 253 009
111	Приобретение нематериальных активов				
112	Приобретение других долгосрочных активов				
113	Приобретение дочерних организаций				
114	Приобретение долей участия в ассоциированных организациях				
115	Приобретение долей участия в совместном предпринимательстве				
116	Приобретение прочих долевых инструментов (для реального сектора)				
117	Приобретение долговых инструментов (для реального сектора)		15 799 665	15 799 665	15 799 665
118	Размещение банковских вкладов				
119	Выбытия по фьючерсным и форвардным контрактам, опционам и свопам				
120	Предоставление краткосрочных займов выданных (для реального сектора)	3 000 000			3 000 000
121	Предоставление долгосрочных займов выданных (для реального сектора)				
122	Взносы в уставный капитал дочерних организаций				
123	Денежные средства дочерних организаций, которые перегруппированы в группы выбытия				
124	Приобретение разведочных и оценочных активов				
125	Вклады в уставный капитал без изменения доли владения АК и СКО				
126	Денежные средства бывшей компании				
127	Прочие выплаты по инвестиционной деятельности		1 000 000	1 000 000	1 000 000
133	3. Движение денежных средств по финансовой деятельности				-1 000 305
134	3.1. Поступление денежных средств, всего				
135	Поступления от выпуска акций и взносы в уставный капитал (для КЦ Фонда), в том числе:				
136	размещение акций на фондовых рынках контролирующим собственникам				
137	взносы контролирующих собственников за счет Республиканского бюджета				
138	прочие взносы контролирующих собственников				
139	размещение акций на фондовых рынках НЕконтролирующим собственникам				
140	прочие взносы НЕконтролирующих собственников				
141	Поступления от выпуска акций, в том числе:				
142	размещение акций на фондовых рынках контролирующим собственникам				
143	взносы контролирующих собственников за счет Республиканского бюджета				
144	прочие взносы контролирующих собственников				
145	размещение акций на фондовых рынках НЕконтролирующим собственникам				
146	прочие взносы НЕконтролирующих собственников				
147	Поступления по краткосрочным займам полученным				
148	Поступления по долгосрочным займам полученным				
149	Продажа собственных акций (не первичное размещение)				
150	Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)				
151	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК				
152	Поступления по Займам из Национального фонда РК				
153	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК				
154	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств				
155	Продажа неконтрольной доли участия (без потери контроля)				
156	Прочие поступления по финансовой деятельности				
162	3.2. Выбытие денежных средств, всего	1 000 000	305	305	1 000 305
163	Приобретение собственных акций				
164	Выплата основного долга по краткосрочным займам полученным				
165	Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным				
166	Погашение выпущенных долговых ценных бумаг (облигаций)				
167	Погашение основного долга по обязательствам по финансовой аренде		305	305	305
168	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК				
169	Поступления по Займам из Национального фонда РК				
170	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК				
171	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств				
172	Приобретение неконтрольной доли участия				
173	Дивиденды, выплаченные:	1 000 000			1 000 000
174	- акционерам материнской компании	1 000 000			1 000 000
175	- неконтролирующим собственникам				
176	Прочие выплаты:				
177	- акционерам материнской компании				
178	- неконтролирующим собственникам				
179	Выплаты по прочим распределениям акционерам материнской компании				
180	Прочие выплаты				
186	Влияние изменений обменного курса на saldo денежных средств в иностранной валюте		-12 447	-12 447	-12 447
187	Изменение в резерве на обесценение денежных средств и их эквивалентов			264	264
188	4. Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов				-1 481 632
189	Денежные средства и их эквиваленты на начало периода				1 649 078
190	Денежные средства и их эквиваленты на конец периода				167 445

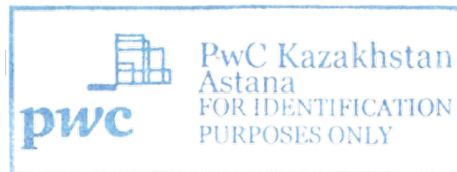
Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер



Дробышев С.В.

Галкина Е.Б.



Ф4. Отчет об изменениях в собственном капитале

в тыс. тенге

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменгорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр	Серия опционов	Уставный капитал	Выкупленные долевые инструменты	Эмиссионный доход	Дополнительно оплаченный капитал	Прочий капитал (по уставу и на покрытие рисков)	Опционы по расчетам акциями	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Доля неконтролирующих собственников	Итого собственный капитал
1	Остаток на начало отчетного года	750						23 186 070	23 186 820		23 186 820
2	Корректировка начального сальдо (МСФО 15)										
3	Корректировка начального сальдо (МСФО 9)										
4	Корректировка начального сальдо (МСФО 16)										
4	Совокупный доход (убыток) за период					-33 062		5 028 775	4 995 714		4 995 714
5	Взносы в капитал (выпуск акций)										
6	Взносы в капитал (выпуск акций), связанный с объединением бизнеса										
7	Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта ДТ)										
8	Обратный выкуп собственных акций										
9	Продажа собственных выкупленных акций (вторичное размещение)										
10	Прочие вклады акционеров										
11	Дисконт по долгосрочной кредиторской задолженности										
12	Дисконт по займам полученным от акционера										
13	Дисконт по облигациям выпущенным и размещенным акционеру										
14	Прочие вклады Акционера										
15	Прочие вклады других акционеров										
16	Приобретение дочерних организаций										
17	Выбытие дочерних организаций										
18	Приобретение неконтрольных долей участия в дочерних организациях										
19	Продажа неконтрольных долей участия в дочерних организациях										
20	Изменение доли владения в дочерних организациях в результате вносов в капитал (приобретения акций) дочерних организаций										
21	Изменение доли владения в дочерних организациях в результате вносов в капитал (приобретения акций) дочерних организаций неконтролирующими долями										
22	Переводы между прочим резервным капиталом и нераспределенным доходом										
23	Амортизация резерва переоценки основных средств, за минусом налога										
24	Сделки с акционером, действующим в качестве акционера										
25	Дивиденды акционерам материнской организации							-1 000 000	-1 000 000		-1 000 000
26	Дивиденды неконтролирующим собственникам										
27	Прочие изменения в ассоциированных и совместно-контролируемых компаниях										
28	Прочие распределения акционерам										
29	Дисконт по долгосрочной дебиторской задолженности										
30	Дисконт по займам выданным акционеру										
31	Дисконт по облигациям акционера										
32	Прочие распределения Акционера										
33	Прочие распределения другим акционерам										
34	Признание выплат на основе акций (стоимость услуг работников)										
35	Исполнение выплат на основе акций (выпуск акций)										
36	Изъятие опционов по выплатам на основе акций										
37	Налоговый эффект ДТ в отношении расчетов акциями										
38	Выкуп акций с рынка дочерней организацией										
39	Прочие изменения в капитале (объяснения инициатору)										
40	Остаток на конец отчетного года	750				-33 062		27 214 846	27 182 534		27 182 534

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Дирбышев С.В.

Главный бухгалтер

Галкина Е.Б.



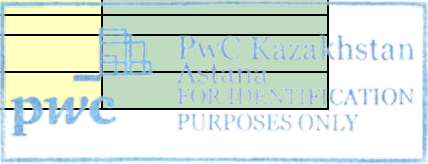
PwC Kazakhstan
Astana
FOR IDENTIFICATION
PURPOSES ONLY

4. Основные средства

Реквизиты отчета:

Организационная единица	ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»
Период отчета	Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр		Нефтегазовые активы в стадии разработки и добычи	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Земля	Прочие (мебель, компьютеры, прочее офисное оборудование)	Незавершенное строительство	Итого
1	4. Основные средства								
2	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		8 118 630	14 717 728	182 141		61 718	387 176	23 467 392
3	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО								
4	Капитализированные ремонтные работы по активам в форме права пользования								
5	Модификация договоров аренды								
6	Перевод в активы в форме права пользования								
7	Пробная добыча								
8	Пересчет иностранных валют								
9	Изменение в учетной оценке								
10	Приобретения			26 629	33 000		58 434	1 680 493	1 798 556
11	Поступления по финансовой аренде					3 748			3 748
12	Поступления при объединении предприятий								
13	Выбытия			-763			-608		-1 371
14	Выбытия по прекращенной деятельности								
15	Потеря контроля над дочерней компанией								
16	Расходы по износу и амортизации		-147 798	-946 132	-16 244	-305	-9 228		-1 119 707
17	Износ и амортизация по выбытиям			594			608		1 202
18	Обесценение								
19	Восстановление обесценения								
20	Переоценка								
21	Перевод в ТМЗ								
22	Перевод из ТМЗ								
23	Переводы из активов для продажи								
24	Переводы в активы для продажи								
25	Обесценение по выбытиям								
26	Переводы в прочие долгосрочные активы								
27	Переводы из прочих долгосрочных активов							240 676	240 676
28	Переводы в нематериальные активы								
29	Переводы из нематериальных активов								
30	Перевод в инвестиционную недвижимость								
31	Перевод из инвестиционной недвижимости								
32	Переводы из разведочных и оценочных активов								
33	Прочие переводы и перегруппировки		324 527	56 305	16		69 573	-450 420	
34	Балансовая стоимость конец отчетного периода		8 295 359	13 854 361	198 912	3 443	180 496	1 857 924	24 390 495
35	По стоимости		9 540 642	18 263 272	279 106	3 748	288 677	1 857 924	30 233 368
36	Накопленный износ, амортизация и обесценение		-1 245 282	-4 408 911	-80 194	-305	-108 181		-5 842 873
37	Балансовая стоимость конец отчетного периода		8 295 359	13 854 361	198 912	3 443	180 496	1 857 924	24 390 495
38	в том числе: Права пользования по договорам аренды на начало отчетного периода								
39	Права пользования по договорам аренды: Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО								
40	Права пользования по договорам аренды: Пересчет иностранных валют								
41	Права пользования по договорам аренды: Изменения в учетной оценке								
42	Права пользования по договорам аренды: Поступления по финансовой аренде (с 1 января 2019 года Поступления активов в форме права пользования по договорам аренды)					3 748			3 748
43	Права пользования по договорам аренды: Приобретения посредством объединения предприятий								
44	Права пользования по договорам аренды: Выбытия								
45	Права пользования по договорам аренды: Выбытия по прекращенной деятельности								
46	Права пользования по договорам аренды: Потеря контроля над дочерней компанией								



47	Права пользования по договорам аренды: Расходы по износу и амортизации					-305			-305
48	Права пользования по договорам аренды: Износ и амортизация по выбытиям								
49	Права пользования по договорам аренды: Обесценение								
50	Права пользования по договорам аренды: Восстановление обесценения								
51	Права пользования по договорам аренды: Переоценка								
52	Права пользования по договорам аренды: Перевод в ТМЗ								
53	Права пользования по договорам аренды: Перевод из ТМЗ								
54	Права пользования по договорам аренды: Переводы из активов для продажи								
55	Права пользования по договорам аренды: Переводы в активы для продажи								
56	Права пользования по договорам аренды: Переводы в нематериальные активы								
57	Права пользования по договорам аренды: Переводы из нематериальных активов								
58	Права пользования по договорам аренды: Перевод в инвестиционную собственность								
59	Права пользования по договорам аренды: Перевод из инвестиционной собственности								
60	Права пользования по договорам аренды: Капитализированные ремонтные работы по активам в форме права пользования								
61	Права пользования по договорам аренды: Модификация договоров аренды								
62	Права пользования по договорам аренды: Прочие переводы и перегруппировки								
63	Права пользования по договорам аренды: Обесценение по выбытиям								
64	Права пользования по договорам аренды: На конец отчетного периода					3 443			3 443
65	Права пользования по договорам аренды по первоначальной стоимости					3 748			3 748
66	Права пользования по договорам аренды: Накопленный износ, амортизация и обесценение					-305			-305
67	Права пользования по договорам аренды: На конец отчетного периода отчетного периода					3 443			3 443
68	Амортизация прав пользования по договорам аренды за отчетный период					-305			-305
69	Для арендодателя: Активы, являющиеся предметом операционной аренды- на конец отчетного периода								
70	Срок полезной службы (диапазон)								
71	Минимальный срок полезной службы								
72	Максимальный срок полезной службы								

Контроль ППА

Укажите дополнительную информацию по основным средствам (обязательно)

	Отчетный период
1	Капитализированные расходы по вознаграждению в течение периода
2	Средняя ставка капитализации затрат по займам

Укажите дополнительную информацию по основным средствам (обязательно)

Код стр	На конец отчетного периода
1	Основные средства, заложенные в качестве обеспечения по займу по балансовой стоимости
2	Обязательства по приобретению основных средств (например договорные)
3	Временно простаивающие основные средства по балансовой стоимости
4	Первоначальная стоимость полностью самортизированных основных средств
	3 443

Служебные таблицы для контролей		
Код стр		На конец отчетного периода
1	Амортизация, скапитализированная на разведочно-оценочные активы	
2	Основные средства, переданные в уставный капитал ДО	
3	Основные средства, переданные МО	
4	Приобретения ОС	
5	Выбытия ОС	

5. Нематериальные активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Нематериальные активы

Код стр	5. Нематериальные активы	Лицензия	Программное обеспечение	Нематериальные активы по маркетингу	Права на недропользования (в стадии разработки и добычи)	Нематериальные активы на стадии разработки	Прочие (не более 10%)	Итого
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	2 203	214 403					216 606
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО							
25	Пересчет иностранных валют							
3	Изменение в учетной оценке							
4	Приобретения							
5	Поступления по финансовой аренде							
6	Поступления при объединении предприятий							
7	Выбытия							
8	Выбытия по прекращенной деятельности							
9	Потеря контроля над дочерней компанией							
10	Расходы по износу и амортизации	-339	-22 728					-23 067
11	Износ и амортизация по выбытиям							
12	Обесценение							
13	Восстановление обесценения							
14	Обесценение по выбытиям							
15	Перевод в ТМЗ							
16	Перевод из ТМЗ							
17	Переводы из активов для продажи							
18	Переводы в активы для продажи							
19	Переводы в основные средства							
20	Переводы из основных средств							
21	Переводы в нематериальные активы							
22	Переводы из нематериальных активов							
23	Перевод в инвестиционную недвижимость							
24	Перевод из инвестиционной недвижимости							
25	Переводы из разведочных и оценочных активов							
26	Прочие переводы и перегруппировки							
27	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	1 865	191 675					193 539
28	По первоначальной стоимости	4 366	299 916					304 281
29	Накопленный износ, амортизация и обесценение	-2 501	-108 241					-110 742
30	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	1 865	191 675					193 539
31	в том числе: Права пользования по договорам аренды по первоначальной стоимости							

32	Права пользования по договорам аренды: Накопленный износ, амортизация и обесценение							
33	Права пользования по договорам аренды: На конец отчетного периода							
34	Амортизация прав пользования по договорам аренды за отчетный период							
35	Для арендодателя: Активы, являющиеся предметом операционной аренды- на конец отчетного периода							
36	Срок полезной службы (диапазон)							
37	Минимальный срок полезной службы							
38	Максимальный срок полезной службы							

Таблица 2

Укажите дополнительную информацию по нематериальным активам (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода
39	Обязательства по приобретению нематериальных активов (например договорные)	
40	Нематериальные активы, заложенные в качестве обеспечения по займу по балансовой стоимости	

Таблица 3

Распределение гудвила по единицам, генерирующим денежные потоки (ЕГДП)

Код стр		На конец отчетного периода
41	Нефтепереработка и нефтехимия	
42	Нефтеналивной терминал и морской порт	
43	Корпоративный банковский бизнес	
44	Розничный банковский бизнес	
45	Прочие (добавить в справочник)	
46	Итого балансовой стоимости гудвила на конец периода	

Таблица 4

Распределение обесценения гудвила по единицам, генерирующим денежные потоки (ЕГДП)

Код стр		Отчетный период
47	Нефтепереработка и нефтехимия	
48	Нефтеналивной терминал и морской порт	
49	Корпоративный банковский бизнес	
50	Розничный банковский бизнес	
51	Прочие (добавить в справочник)	
52	Итого обесценение гудвила за период	

10.Займы выданные и дебиторская задолженность по финансовой аренде

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

		На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1	Коммерческое кредитование					
2	Кредитование малого и среднего бизнеса					
3	Кредитование физических лиц					
4	Дебиторская задолженность по финансовой аренде					
5	Прочее (указать)	3 000 107				3 000 107
6	Минус: резерв на обесценение					
7	Итого	3 000 107				3 000 107

Таблица 2

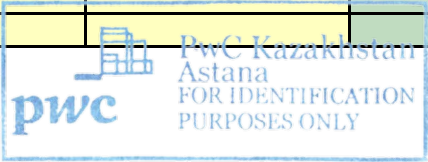
Займы выданные в разрезе валют

		На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
8	Тенге	3 000 107				3 000 107
9	USD					
10	EURO					
11	Российский рубль					
12	В другой валюте					
13	Итого	3 000 107				3 000 107

Таблица 3

Займы выданные по срокам погашения

		На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
14	Текущая часть	3 000 107				3 000 107
15	Текущая часть долгосрочных займов выданных					
16	Краткосрочные займы выданные	3 000 107				3 000 107



17	Долгосрочная часть					
18	Итого	3 000 107				3 000 107

Таблица 5

Средневзвешенная процентная ставка по займам, выданным клиентам

Код стр		На конец отчетного периода				
		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
19	Средневзвешенная процентная ставка по займам, выданным клиентам					

Таблица 6

Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
20	Минимальные арендные платежи к получению по финансовой аренде на конец отчетного периода, всего:					
21	со сроком получения до 1 года					
22	со сроком получения от 1-5 лет					
23	со сроком получения более 5 лет					
24	Незаработанный финансовый доход					
25	Резерв под обесценение					
26	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению на конец отчетного периода					
27	со сроком получения до 1 года					
28	со сроком получения от 1-5 лет					
29	со сроком получения более 5 лет					

Таблица 7

Код стр	Коммерческое кредитование	На конец отчетного периода	
		Внутри Группы,	Внешние
40	По номинальной стоимости		
41	Начисленное вознаграждение	107	
42	Начисленное обесценение		
43	Премия (дисконт)		
44	Итого по балансовой стоимости	107	

Таблица 8

Код стр	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	На конец отчетного периода	
		Внутри Группы	Внешние
45	По номинальной стоимости		
46	Начисленное вознаграждение		
47	Начисленное обесценение		
48	Премия (дисконт)		
49	Итого по балансовой стоимости		

12-1. Финансовые активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Код стр		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		На конец отчетного периода			На конец отчетного периода		
		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Всего	Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Всего
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:		1 706	1 706			
2	Долговые ценные бумаги						
3	Ноты НБРК						
4	Казначейские векселя Министерства Финансов РК						
5	Казначейские векселя иностранных государств						
6	Облигации казахстанских банков второго уровня и прочих кредитных институтов						
7	Государственные облигации стран-членов ОЭСР						
8	Облигации банков стран-членов ОЭСР						
9	Муниципальные облигации						
10	Корпоративные облигации						
11	Вексель к получению от участника совместного предприятия (CCEL)						
12	Вексель к получению от участника ассоциированной компании (CPC)						
13	Прочие долговые ценные бумаги						
14	Ссуды работникам		1 511	1 511			
15	Денежные средства, ограниченные в использовании						
16	Ценные бумаги, приобретенные по соглашениям РЕПО						
17	Дивиденды к получению						
18	Обязательные резервы в Национальном банке РК						
19	Задолженность работников		195	195			
20	Прочие финансовые активы						
21	Минус: Резервы по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости						
22	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:						
23	Долговые ценные бумаги						
24	Ноты НБРК						
25	Казначейские векселя Министерства Финансов РК						
26	Казначейские векселя иностранных государств						
27	Облигации казахстанских банков второго уровня и прочих кредитных институтов						
28	Государственные облигации стран-членов ОЭСР						
29	Облигации банков стран-членов ОЭСР						
30	Муниципальные облигации						
31	Корпоративные облигации						
32	Прочие долговые ценные бумаги						

33	Некотирующиеся инвестиции в организации венчурного капитала					
34	Прочие финансовые активы					
35	Инвестиции в Toshiba Nuclear Energy Holdings (US) Inc					
36	Инвестиции в Toshiba Nuclear Energy Holdings (UK) Ltd					
37	Прочие инвестиции в долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход по собственному усмотрению организации					
38	Минус: Резервы по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
39	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток					
40	Долговые ценные бумаги					
41	Ноты НБРК					
42	Казначейские векселя Министерства Финансов РК					
43	Казначейские векселя иностранных государств					
44	Облигации казахстанских банков второго уровня и прочих кредитных институтов					
45	Государственные облигации стран-членов ОЭСР					
46	Облигации банков стран-членов ОЭСР					
47	Муниципальные облигации					
48	Корпоративные облигации					
49	Вексель к получению от участника совместного предприятия (CCEL)					
50	Вексель к получению от участника ассоциированной компании (CPC)					
51	Прочие долговые ценные бумаги					
52	Долевые ценные бумаги					
53	Некотирующиеся инвестиции в организации венчурного капитала					
54	Прочие финансовые активы					
55	Инвестиции в Toshiba Nuclear Energy Holdings (US) Inc					
56	Инвестиции в Toshiba Nuclear Energy Holdings (UK) Ltd					
57	Прочие долевые ценные бумаги					
58	ИТОГО ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ		1 706	1 706		

Таблица 2. Финансовые активы в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Всего
59	Тенге		1 706	1 706
60	USD			
61	EURO			
62	Российский рубль			
63	В другой валюте			
64	ИТОГО		1 706	1 706

Контроль

Таблица 3. Укажите дополнительную информацию по финансовым активам (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Всего
65	Финансовые активы, заложенные в качестве обеспечения по балансовой стоимости			

Таблица по счетам для МСФО

Код стр	Счет	На конец отчетного периода		
		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Всего
1	1130 - Краткосрочные инвестиции, удерживаемые до погашения			
2	1160 - Резерв на обесценение финансовых инвестиций			
3	2020 - Долгосрочные инвестиции, удерживаемые до погашения			
4	2030 - Долгосрочные финансовые инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи			
5	2041 - Прочие долгосрочные финансовые инвестиции			
6	2042 - Резерв по обесценению прочих финансовых инвестиций			

13. Дебиторская задолженность

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Торговая дебиторская задолженность	4 801	1 319 463	1 324 264
	Минус: резерв по торговой дебиторской задолженности- краткосрочная часть		-16 602	-16 602
2	Минус: резерв по торговой дебиторской задолженности- долгосрочная часть			
3	Прочая дебиторская задолженность		128	128
	Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности- краткосрочная часть			
4	Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности- долгосрочная часть			
5	ИТОГО ДЗ	4 801	1 302 988	1 307 790

Таблица 2.1

Движение резервов по обесценению краткосрочная часть

Код стр		Отчетный период		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
6	Резерв на обесценение на начало периода - краткосрочная часть		-128	-128
7	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
8	Пересчет иностранной валюты			
9	Изменение в учетной оценке			
10	Начислено		-16 474	-16 474
11	Поступления при объединении предприятий			
12	Списано за счет резерва			
13	Прекращенная деятельность			
14	Восстановлено			
15	Переводы в активы для продажи			
16	Резерв на обесценение на конец периода - краткосрочная часть		-16 602	-16 602

Контроль

Таблица 2.2

Движение резервов по обесценению долгосрочная часть

Код стр		Отчетный период		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
6	Резерв на обесценение на начало периода - долгосрочная часть			
7	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
8	Пересчет иностранной валюты			
9	Изменение в учетной оценке			
10	Начислено			
11	Поступления при объединении предприятий			
12	Списано за счет резерва			
13	Прекращенная деятельность			
14	Восстановлено			
15	Переводы в активы для продажи			
16	Резерв на обесценение на конец периода - долгосрочная часть			

Контроль

Таблица 3.1

Дебиторская задолженность в разрезе валют краткосрочная часть

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
17	Тенге	4 801	1 302 861	1 307 662
18	USD			
19	EURO			
20	Российский рубль			
21	В другой валюте			
22	ИТОГО	4 801	1 302 861	1 307 662

Таблица 3.2

Дебиторская задолженность в разрезе валют долгосрочная часть

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
17	Тенге			
18	USD			
19	EURO			
20	Российский рубль			
21	В другой валюте			
22	ИТОГО			

Таблица 4

Дебиторская задолженность по срокам погашения

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
23	Текущая часть	4 801	1 302 861	1 307 662
24	Долгосрочная часть			
25	ИТОГО	4 801	1 302 861	1 307 662

Таблица 5

Укажите дополнительную информацию по дебиторской задолженности (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
26	Дебиторская задолженность в качестве обеспечения			
27	Прочая дебиторская задолженность, заложенная в качестве обеспечения			
28	Торговая дебиторская задолженность, заложенная в качестве обеспечения			
29	Дебиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
30	Торговая дебиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
31	Прочая дебиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
32	Средневзвешенная % ставка (ставка дисконтирования) по %-й дебиторской задолженности			

Таблица 6.1

Анализ торговой дебиторской задолженности по кредитному качеству (с 1 января 2022 года заполняется сальдо ДЗ без учета резерва)

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
33	Не просроченная и не обесцененная	4 797	1 302 911	1 307 708
34	Просроченная, но не обесцененная	4	16 552	16 556
35	Просроченная менее 30 дней			
36	Просроченная от 30 до 60 дней	4		4
37	Просроченная от 60 до 90 дней			
38	Просроченная от 90 до 120 дней			
39	Просроченная более 120 дней		16 552	16 552
40	Итого торговой дебиторской задолженности на конец периода	4 801	1 319 463	1 324 264

Контроль

Таблица 6.2

Анализ резерва по торговой дебиторской задолженности по срокам просрочки (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
41	Не просроченная и не обесцененная			
42	Просроченная, но не обесцененная		-16 602	-16 602
43	Просроченная менее 30 дней			
44	Просроченная от 30 до 60 дней			
45	Просроченная от 60 до 90 дней			
46	Просроченная от 90 до 120 дней			
47	Просроченная более 120 дней		-16 602	-16 602
48	Анализ резерва по торговой дебиторской задолженности по срокам просрочки		-16 602	-16 602

Служебные таблицы

код стр		На конец отчетного периода	
		Дебиторская задолженность по основной	Прочая дебиторская задолженность
37	- до 90 дней		
38	- от 90 до 180 дней		

39	- от 180 до 360 дней		
40	- свыше 360 дней		
41	Итого индивидуально обесцененные		

Код стр	Счет	Отчетный период		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	1291 - Резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков		-16 602	-16 602
2	1292 - Резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности по векселям к получению			
3	1293 - Резерв по сомнительным требованиям по прочей дебиторской задолженности			
4	1295 - Резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности по аренде			
5	1296 - Резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности дочерних организаций			
6	1297 - Резерв по сомнительным требованиям по дебиторской задолженности ассоциированных и совместных организаций			
7	2186 - Резерв по сомнительным требованиям по долгосрочной дебиторской задолженности			
8	Итого		-16 602	-16 602

Код стр	Счет	На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	2110 - Долгосрочная задолженность покупателей и заказчиков			
2	2120 - Долгосрочная дебиторская задолженность дочерних организаций			
3	2130 - Долгосрочная дебиторская задолженность ассоциированных и совместных организаций			
4	2140 - Долгосрочная дебиторская задолженность филиалов и структурных подразделений			
5	2181 - Задолженность по возвратам ТМЗ Поставщикам			
6	2182 - Прочая долгосрочная дебиторская задолженность по претензиям, предъявленным к поставщикам			
7	2183 - Задолженность по выявленным недостаткам ТМЗ			
8	2184 - Прочая долгосрочная дебиторская задолженность			
9	2185 - Прочая долгосрочная дебиторская задолженность по векселям полученным			
10	2186 - Резерв по сомнительным требованиям по долгосрочной дебиторской задолженности			
11	ИТОГО			

Код стр		На конец отчетного периода		
		Торговая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	1211 Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	4 801	1 318 974	1 323 776
2	1212 Текущая часть дебиторской задолженности			
3	1220 Краткосрочная дебиторская задолженность дочерних организаций			
4	1230 Краткосрочная дебиторская задолженность ассоциированных и совместных организаций			
5	1240 Краткосрочная дебиторская задолженность филиалов и структурных подразделений			
6	1281 Прочая краткосрочная дебиторская задолженность по возвратам запасов поставщикам			
7	1282 Прочая краткосрочная дебиторская задолженность по претензиям, предъявленным к поставщикам подрядчикам			
8	1283 Задолженность по выявленным недостаткам ТМЗ			
9	1284 Прочая краткосрочная дебиторская задолженность		489	489
10	1285 Прочая краткосрочная дебиторская задолженность по векселям полученным			
11	Итого	4 801	1 319 463	1 324 264

код стр		Отчетный период		Аналогичный прошлый период
		Торговая	Прочая	Торговая
1	Резерв на обесценение на начало периода	-128		
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено	-16 474		
6	Поступления при объединении предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенная деятельность			
9	Восстановлено			
10	Переводы в активы для продажи			
11	Итого	-16 602		

14. Прочие долгосрочные активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица	ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»
Период отчета	Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Авансы, оплаченные за долгосрочные активы		1 897 852	1 897 852
2	Основные средства и строительство		1 897 852	1 897 852
3	Оборудование, подлежащее лизингу			
4	Акции и доли участия			
5	Прочие авансы за долгосрочные активы			
6	Расходы будущих периодов			
7	Активы, подлежащие переводу по договорам финансовой аренды			
8	Активы, предназначенные для распределения в пользу Акционеров			
9	Активы для реализации Акционеру			
10	Жилой фонд			
11	Долгосрочные ТМЗ		238 109	238 109
12	Драгоценные металлы			
13	Предоплата по НДС			
14	НДС к возмещению			
15	Прочие нефинансовые долгосрочные активы			
16	Резерв на обесценение по прочим долгосрочным нефинансовым активам			
17	ИТОГО		2 135 960	2 135 960

Таблица 2

Движение резервов по обесценению по прочим долгосрочным нефинансовым активам:

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
18	Резерв на обесценение по прочим долгосрочным НЕФИНАНСОВЫМ активам на начало периода			
19	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
20	Пересчет иностранной валюты			
21	Изменение в учетной оценке			
22	Начислено			
23	Поступления при объединении предприятий			
24	Списано за счет резерва			
25	Прекращенная деятельность			
26	Восстановлено			
27	Переводы в активы для продажи			
28	Резерв на обесценение по прочим долгосрочным НЕФИНАНСОВЫМ активам на конец периода			

15. Товарно-материальные запасы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Товарно-материальные запасы

Код стр		На конец отчетного периода
1	Сырье и материалы	225 155
2	в том числе:	
3	Сырая нефть	
4	Сырье урановое и материалы в переработке	
5	Железнодорожные материалы	
6	Железнодорожные запасные части	
7	Запасные части для оборудования по передачи электроэнергии	
8	Авиационные запасные части	
9	Запасные части телекоммуникационной отрасли	
10	Запасные части нефтегазовой отрасли	
11	Запасные части урановой отрасли	
12	Топливо и ГСМ	
13	Материалы верхнего строения пути	
14	Форменная одежда	
15	Строительные материалы	
16	Производственные материалы и запасы	187 630
17	Прочие материалы и запасы	37 525
18	Готовая продукция	
19	Урановая продукция	
20	Продукты переработки газа	
21	Продукты переработки нефти	
22	Готовая продукция машиностроения	
23	Прочая готовая продукция	
24	Незавершенное производство	
25	Незавершенное производство переработки нефти	
26	Незавершенное производство переработки газа	
27	Незавершенное производство урановой отрасли	
28	Незавершенное производство машиностроения	
29	Незавершенное производство - прочие	
30	Товары	
31	Жилые квартиры	
32	Прочие товары	
33	Залоговое обеспечение	
34	Минус: резерв до чистой стоимости реализации	-43 985
35	ИТОГО	181 170

Таблица 2

Раскрытие резервов под обесценение запасов

Код стр		На конец отчетного периода
1	Сырье и материалы	-43 985
2	Сырая нефть	
3	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
4	Резерв по устаревшим ТМЗ	
5	Сырье урановое и материалы в переработке	
6	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
7	Резерв по устаревшим ТМЗ	
8	Железнодорожные материалы	
9	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
10	Резерв по устаревшим ТМЗ	
11	Железнодорожные запасные части	
12	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
13	Резерв по устаревшим ТМЗ	
14	Запасные части для оборудования по передачи электроэнергии	
15	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
16	Резерв по устаревшим ТМЗ	
17	Авиационные запасные части	
18	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
19	Резерв по устаревшим ТМЗ	
20	Запасные части телекоммуникационной отрасли	
21	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
22	Резерв по устаревшим ТМЗ	
23	Запасные части нефтегазовой отрасли	
24	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
25	Резерв по устаревшим ТМЗ	
26	Запасные части урановой отрасли	
27	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
28	Резерв по устаревшим ТМЗ	
29	Топливо и ГСМ	
30	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
31	Резерв по устаревшим ТМЗ	
32	Материалы верхнего строения пути	
33	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
34	Резерв по устаревшим ТМЗ	
35	Форменная одежда	
36	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
37	Резерв по устаревшим ТМЗ	
38	Строительные материалы	
39	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
40	Резерв по устаревшим ТМЗ	
41	Производственные материалы и запасы	-43 985
42	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
43	Резерв по устаревшим ТМЗ	-43 985
44	Прочие материалы и запасы	
45	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	

46	Резерв по устаревшим ТМЗ	
47	Готовая продукция	
48	Урановая продукция	
49	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
50	Резерв по устаревшим ТМЗ	
51	Продукты переработки газа	
52	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
53	Резерв по устаревшим ТМЗ	
54	Продукты переработки нефти	
55	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
56	Резерв по устаревшим ТМЗ	
57	Готовая продукция машиностроения	
58	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
59	Резерв по устаревшим ТМЗ	
60	Сырая нефть	
61	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
62	Резерв по устаревшим ТМЗ	
63	Прочая готовая продукция	
64	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
65	Резерв по устаревшим ТМЗ	
66	Незавершенное производство	
67	Незавершенное производство переработки нефти	
68	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
69	Резерв по устаревшим ТМЗ	
70	Незавершенное производство переработки газа	
71	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
72	Резерв по устаревшим ТМЗ	
73	Незавершенное производство урановой отрасли	
74	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
75	Резерв по устаревшим ТМЗ	
76	Незавершенное производство машиностроения	
77	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
78	Резерв по устаревшим ТМЗ	
79	Прочее незавершенное производство	
80	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
81	Резерв по устаревшим ТМЗ	
82	Товары	
83	Жилые квартиры	
84	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
85	Резерв по устаревшим ТМЗ	
86	Прочие товары	
87	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
88	Резерв по устаревшим ТМЗ	
89	Залоговое обеспечение	
90	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
91	Резерв по устаревшим ТМЗ	
92	Итого	-43 985

Таблица 3

Движение в резерве по обесценению по товарно-материальным запасам:

		Отчетный период
1	Резерв на обесценение на начало периода	-14 723
2	Пересчет иностранной валюты	
3	Изменение в учетной оценке	
4	Начислено	-29 263
5	Поступления при объединении предприятий	
6	Списано за счет резерва	
7	Прекращенная деятельность	
8	Восстановлено	
9	Переводы в активы для продажи	
10	Резерв на обесценение на конец периода	-43 985

Таблица 4

Укажите дополнительную информацию по дебиторской задолженности (обязательно)

		На конец отчетного периода
1	Товарно-материальные запасы в качестве обеспечения	

16. Прочие краткосрочные активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Авансы выплаченные	3 233	616	3 849
2	Расходы будущих периодов		38 572	38 572
3	Переплата по налогам		1 561	1 561
4	Предоплата по дивидендам			
5	Активы, подлежащие переводу по договорам финансовой аренды			
6	Обеспечение, полученное в собственность за неплатежи			
7	Драгоценные металлы			
8	Активы, предназначенные для распределения в пользу Акционера			
9	Прочие нефинансовые краткосрочные активы			
10	<i>Минус: резерв на обесценение по прочим текущим нефинансовым активам</i>			
11	ИТОГО	3 233	40 749	43 983

Таблица 2

Движение резервов по обесценению по прочим нефинансовым краткосрочным активам

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
12	Резерв на обесценение по прочим НЕФИНАНСОВЫМ краткосрочным активам на начало периода			
13	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			

14	Пересчет иностранной валюты			
15	Изменение в учетной оценке			
16	Начислено			
17	Поступления при объединении предприятий			
18	Списано за счет резерва			
19	Прекращенная деятельность			
20	Восстановлено			
21	Переводы в активы для продажи			
22	Резерв на обесценение по прочим НЕФИНАНСОВЫМ краткосрочным активам на конец периода			

Контроль

Служебная таблица для анализа

Денежные средства, ограниченные в использовании в разрезе валют:

	На конец отчетного периода			На начало отчетного периода		
	Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
Тенге						
USD						
EURO						
Российский рубль						
В другой валюте						
ИТОГО						

17. Денежные средства и их эквиваленты

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Денежные средства и их эквиваленты

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Краткосрочные банковские вклады в других банках в тенге		120 782	120 782
2	Краткосрочные банковские вклады в других банках в долларах США			
3	Краткосрочные банковские вклады в других банках в евро			
4	Краткосрочные банковские вклады в других банках в рублях			
5	Краткосрочные банковские вклады в других банках в иной валюте			
6	Деньги на текущих счетах в других банках в тенге		45 924	45 924
7	Деньги на текущих счетах в других банках в долларах США			
8	Деньги на текущих счетах в других банках в евро			
9	Деньги в других банках в рублях			
10	Деньги в других банках в иной валюте			
11	Срочные займы в тенге (только для банков)			
12	Срочные займы в долларах США (только для банков)			
13	Срочные займы в евро (только для банков)			
14	Срочные займы в рублях (только для банков)			
15	Срочные займы в иной валюте (только для банков)			
16	Наличность в кассе		798	798
17	Договоры покупки и обратной продажи («обратное репо») с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев			
18	Деньги в пути			
19	Деньги на спец. счетах			
20	Деньги на брокерских счетах			
21	Минус: резерв на обесценение		-58	-58
22	ИТОГО		167 445	167 445

Таблица 2

Дополнительная информация по денежным средствам

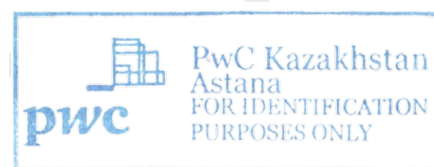
Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств			
2	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам			
3	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков)			
4	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств Тенге			
5	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств USD			
6	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств EURO			
7	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств Российский рубль			
8	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств В другой валюте			
9	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам Тенге			
10	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам USD			
11	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам EURO			
12	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам Российский рубль			
13	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам В другой валюте			
14	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) Тенге			
15	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) USD			
16	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) EURO			
17	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) Российский рубль			
18	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) В другой валюте			
19	Деньги, заложенные в качестве обеспечения			

20	Остаток неиспользованных средств Республиканского бюджета			
21	в том числе, средства, полученные из Республиканского бюджета в целях финансирования проектов			
22	Остаток неиспользованных средств Национального фонда			
23	средства Национального Фонда, полученные в рамках реализации Плана Стабилизации			
24	остаток денежных средств Национального Фонда, необходимый для осуществления операционной и инвестиционной деятельности			

Таблица 3

Движение резервов по обесценению

код. стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение на начало периода		-323	-323
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено		-565	-565
6	Объединение предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенные операции			
9	Восстановлено		829	829
10	Переводы в активы для продажи			
11	Резерв на обесценение на конец периода		-58	-58



19. Уставный капитал

Реквизиты отчета:

Организационная единица	ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»
Период отчета	Декабрь 2024 г. Накопительно

1. Объявленные к выпуску акции:

Код стр		Количество
		На конец отчетного периода
1	Простые акции	
2	Привилегированные акции	
3	Итого	

2. Акции, находящиеся в обращении

Код стр		Кол-во акций		Сумма уставного капитала		Эмиссионный доход	Выкупленные долевые инструменты		Итого
		Простые акции	Привилегированные акции	Простые акции	Привилегированные акции		Простые акции	Привилегированные акции	
9	На начало отчетного периода			750					750
10	Выпущенные и размещенные новые акции								
11	Собственные акции, выкупленные у акционеров								
12	Реализованные собственные акции								
13	На конец отчетного периода			750					750

3. Основные акционеры (владельцы)

Долей, превышающих 5% уставного капитала Компании, владеют следующие держатели акций (долей участия):

Код стр		Кол-во акций	
		На конец отчетного периода	
		Простые акции	Привилегированные акции
14	Акционеры		
17	Прочие, владеющие долями менее 5%		
18	Итого		

4. Дивиденды

Объявленные дивиденды (распределения):

Код стр		В отчетном периоде	
		На 1 акцию, тг	Всего, тыс.тг
19	Простые		
20	Привилегированную		
21	Доли участия		

5. Вклады в уставный капитал

Код стр		Отчетный период		
		Кол-во акций	Доля участия, в % (для ТОО)	Стоимость вклада
22	Денежными средствами			
23	Основными средствами			
24	Прочее (указать)			
25	Итого			

		Сумма
Код стр		На конец отчетного периода
26	Уставный капитал за счет средств КЦ Фонда	
27	Уставный капитал за счет средств из Республиканского бюджета	
28	Уставный капитал за счет средств из Национального фонда	
29	Уставный капитал за счет средств других акционеров	
30	Итого уставный капитал	



23. Обязательства по финансовой аренде (с 1 января 2019 года Обязательства по аренде)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Код стр	На конец отчетного периода, всего:	На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Минимальные арендные платежи по финансовой аренде		3 443	3 443
2	со сроком погашения до 1 года		1 220	1 220
3	со сроком погашения от 1-5 лет		2 089	2 089
4	со сроком погашения более 5 лет		134	134
5	За вычетом:			
6	Вознаграждение (знак (-))			
7	Дисконтированная стоимость арендных платежей на конец отчетного периода		3 443	3 443
8	со сроком погашения до 1 года		1 220	1 220
9	со сроком погашения от 1-5 лет		2 089	2 089
10	со сроком погашения более 5 лет		134	134

Таблица 2

Средневзвешенная процентная ставка по обязательствам по аренде

Код стр		На начало отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
21	Средневзвешенная процентная ставка по обязательствам по финансовой аренде			

Таблица 3

Движение обязательства по аренде

№ строки		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	На начало отчетного периода			
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Выплата основного долга		-305	-305
4	Процентные расходы			
5	Выплата вознаграждений			
6	Резерв по пересчету валюты отчетности			
7	Хеджирование денежных потоков			
8	Доходы/расходы по курсовой разнице			
9	Переводы в активы для продажи/прекращенная деятельность			
10	Объединение предприятий			
11	Прочие изменения (пояснения направлены куратору)			
12	Новые договора аренды или новые обязательства по аренде		3 748	3 748
13	Потеря контроля над дочерней компанией			
14	Модификация договоров аренды			
15	Досрочное расторжение договора аренды			
16	На конец отчетного периода		3 443	3 443



Код стр		На конец периода	На начало периода
	Обязательства по финансовой аренде		

24. Обязательства по вознаграждениям работникам (пенсионные планы с установленными выплатами)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами

Код стр		Отчетный период
1		
2	Общая сумма обязательств на начало года	53 908
3	Обязательство, срок погашения которого наступает в течение года	4 805
4	Обязательство, срок погашения которого наступает после года	49 104
5	Стоимость текущих услуг	-14 655
6	Стоимость прошлых услуг	
7	Затраты на вознаграждение	8 274
8	Выплаты, произведенные за период	-5 201
9	Приобретение дочерних организаций	
10	Выбытия по прекращенной деятельности	
11	Актuarный (убыток) / прибыль, признанный за период	33 062
12	Непризнанная стоимость прошлых услуг	
13	Общая сумма обязательств на конец года	75 388
14	Обязательство, срок погашения которого наступает в течение года	13 867
15	Обязательство, срок погашения которого наступает после года	61 521

Таблица 2

Основные допущения на дату составления бухгалтерского баланса

		На конец отчетного периода
16		
17	Ставка дисконта, %	13,3
18	Ожидаемый годовой прирост минимальной заработной платы в будущем, %	5,7
19	Ожидаемый годовой прирост материальной помощи в будущем, %	8,9
20	Ожидаемый годовой прирост стоимости железнодорожных билетов в будущем, %	

Таблица 3

Количественный анализ чувствительности для значительных допущений (влияние изменений в основных допущениях на балансовую стоимость обязательств) (только для годовой отчетности)

	№ строки	Сальдо на конец
1	Ставка дисконтирования - Увеличение на 0.5%	-2 254
2	Ставка дисконтирования - Уменьшение на 0.5%	2 397
3	Прирост минимальной заработной платы в будущем - Увеличение на 1%	15
4	Прирост минимальной заработной платы в будущем - Уменьшение на 1%	-14
5	Прирост материальной помощи в будущем - Увеличение на 1%	5 205
6	Прирост материальной помощи в будущем - Уменьшение на 1%	-4 653
7	Рост стоимости железнодорожных билетов в будущем - Увеличение на 1%	
8	Рост стоимости железнодорожных билетов в будущем - Уменьшение на 1%	

Таблица 4

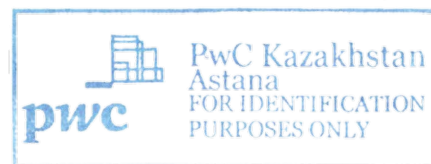
Ожидаемые платежи или взносы в пенсионную программу с установленными выплатами в течение будущих лет: (только для годовой отчетности)

	№ строки	Сальдо на конец
1	В течение следующих 12 месяцев (следующий годовой отчетный период)	13 867
2	От 2 до 5 лет	23 476
3	От 5 до 10 лет	19 366
4	Более 10 лет	18 679
5	Итого ожидаемые выплаты	75 388

Таблица 5

Доход (убыток) от переоценки актуарных обязательств по плану с установленными выплатами, признанный в прочем совокупном доходе/убытке

	№ строки	Сальдо на конец
1	Изменение финансовых допущений	-9 459
2	Корректировки на основе опыта	43 747
3	Изменение демографических допущений	-1 226
4	Прочее	
5	Итого	33 062



27. Кредиторская задолженность
Реквизиты отчета:

Организационная единица	ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»
Период отчета	Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Торговая кредиторская задолженность	26 845	186 705	213 551
2	Кредиторская задолженность за ОС			
3	Прочая кредиторская задолженность			
4	К уплате за приобретение ДО			
5	К уплате за приобретение доли в проектах			
6	Кредиторская задолженность по сделкам РЕПО			
7	Коммерческие финансовые обязательства			
8	Кредиторская задолженность за ОС			
9	Прочая кредиторская задолженность			
10	ИТОГО кредиторская задолженность	26 845	186 705	213 551

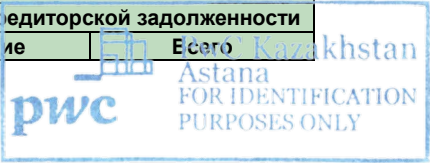
Таблица 2

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Торговая кредиторская задолженность	26 845	186 705	213 551			
2	Кредиторская задолженность за ОС						
3	Прочая кредиторская задолженность						
4	К уплате за приобретение ДО						
5	К уплате за приобретение доли в проектах						
6	Кредиторская задолженность по сделкам РЕПО						
7	Коммерческие финансовые обязательства						
8	Кредиторская задолженность за ОС						
9	Прочая кредиторская задолженность						
10	ИТОГО кредиторская задолженность	26 845	186 705	213 551			

Таблица 3

Торговая кредиторская задолженность в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть торговой кредиторской задолженности			Долгосрочная часть торговой кредиторской задолженности		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего



1	Тенге	26 845	186 297	213 142			
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль		409	409			
5	В другой валюте						
6	Итого	26 845	186 705	213 551			
Контроль							

Таблица 4

Прочая кредиторская задолженность в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть прочей кредиторской задолженности			Долгосрочная часть прочей кредиторской задолженности		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге						
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	Итого						
Контроль							

Таблица 5

Кредиторская задолженность за ОС в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть прочей кредиторской задолженности			Долгосрочная часть прочей кредиторской задолженности		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге						
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	Итого						
Контроль							

Таблица 6

Укажите дополнительную информацию по кредиторской задолженности (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Кредиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
2	Средневзвешенная % ставка (ставка дисконтирования) по %-й кредиторской задолженности			

28. Прочие обязательства

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Прочие нефинансовые обязательства:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешнее	Всего	Внутри Группы	Внешнее	Всего
1	Авансы полученные						
2	Доходы будущих периодов						
3	Обязательства по государственным субсидиям						
4	Прочие нефинансовые обязательства						
5	Отчисления в пенсионные фонды, фонды социального и медицинского страхования		30 184	30 184			
6	Итого		30 184	30 184			

Таблица 2

Прочие финансовые обязательства:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешнее	Всего	Внутри Группы	Внешнее	Всего
1	Долговая часть привилегированных акций						
2	Дивиденды к выплате						
3	Задолженность по заработной плате		365	365			
4	Задолженность по штрафным санкциям налоговых органов						
5	Задолженность по полученной подписке и денежным переводам						
6	Обязательства перед Акционером по финансированию социальных проектов						
7	Обязательства по договорам финансовой гарантии						
8	Гарантийный взнос за участие в тендере	657	65 837	66 494			
9	Исторические затраты, связанные с получением прав на недропользование						
10	Резерв по отпускам и прочим вознаграждениям работникам		171 167	171 167			

11	Задолженность по сделкам РЕПО ("прямое репо")						
12	Обязательство по пут опциону						
13	Прочие финансовые обязательства		1 263	1 263			
14	<i>Краткосрочные гарантийные обязательства</i>						
15	<i>Задолженность по исполнительным листам</i>		1 263	1 263			
16	<i>Краткосрочные прочие финансовые обязательства</i>						
17	Итого	657	238 632	239 289			

Таблица 3

Прочие финансовые обязательства в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешнее	Всего	Внутри Группы	Внешнее	Всего
1	Тенге	657	238 632	239 289			
2	Доллары США						
3	Евро						
4	Российские рубли						
5	Другие валюты						
6	Итого	657	238 632	239 289			

Служебная таблица

Код стр		Текущая часть	Долгосрочная часть
20	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		
21	Изменение балансовой стоимости займов от потребителей, отнесенное на доходы будущих периодов		
22	Признание дохода		
23	Прочее		
24	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		
Контроль			

29. Обязательства по прочим налогам и другим обязательным платежам в бюджет и фонды

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Обязательства по прочим налогам и другим обязательным платежам в бюджет и фонды

Код стр		На конец отчетного периода
1	НДС	139 268
2	Специальный фонд на нефтепродукты	
3	Рентный налог на экспорт сырой нефти	
4	Налог на добычу полезных ископаемых	
5	Социальный налог	
6	Индивидуальный подоходный налог	17 147
7	Плата за загрязнение окружающей среды	
8	Роялти	
9	КПН у источника выплаты с нерезидентов	
10	КПН у источника выплаты с резидентов	
11	Налог на землю	
12	Налог на транспорт	
13	Налог на имущество	
14	Акцизы	
15	Прочие	253
16	Итого	156 668



30. Выручка по договорам с покупателями и процентные доходы

Реквизиты отчета:

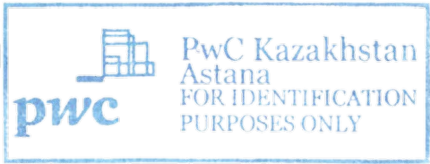
Организационная единица	ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»
Период отчета	Декабрь 2024 г. Накопительно

Анализ дохода за год представлен следующим образом:

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Выручка по договорам с покупателями	9 248	10 906 047	10 915 295
2	Доход от реализации продукции и товаров	9 248	6 721 167	6 730 415
3	Реализация сырой нефти			
4	Реализация продуктов переработки газа			
5	Реализация нефтепродуктов			
6	Реализация урановой продукции			
7	Реализация энергии	9 248	6 721 167	6 730 415
8	Реализация продуктов бериллия и тантала			
9	Реализация продукции машиностроения			
10	Реализация прочих товаров			
11	стоимости			
12	Реализация воды юридическим лицам по цене ниже рыночной стоимости			
13	Реализация воды населению			
14	Реализация аффинированного золота			
15	Доход от оказания услуг		4 184 880	4 184 880
16	Оплата за транспортировку нефти			
17	Грузовые перевозки			
18	Пассажирские перевозки			
19	Услуги телекоммуникаций			
20	Оплата за транспортировку газа			
21	Услуги аэропортов			
22	Услуги авиаперевозок и сопутствующее обслуживание			
23	Доходы от бурения скважин			
24	Транспортировка электроэнергии и соответствующая поддержка			
25	Почтовая деятельность			
26	Услуги по поддержанию готовности электрической мощности		4 184 880	4 184 880
27	Прочие услуги по основной деятельности (доходы)			
28	Прочие доходы от основной деятельности			
29	Дивиденды полученные от ДО			
30	Прочий доход по основной деятельности (не расшифровывается)			
86	Доход от аренды			
87	Доход от аренды ОС и НМА			
88	Государственные субсидии по основной деятельности			
89	Компенсация расходов, связанных с пассажирскими железнодорожными перевозками			
90	Компенсация расходов, связанных с телекоммуникационными услугами по социально-важным назначениям			
91	Компенсация расходов, связанных с авиаперевозками по убыточным маршрутам			
92	Прочие государственные субсидии			
93	Итого	9 248	10 906 047	10 915 295

Доходы от основной деятельности в разрезе крупнейших местных и зарубежных потребителей

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
91	Доходы от основной деятельности в РК	9 248	10 906 047	10 915 295
92	Доходы от основной деятельности в странах ОЭСР			
93	Доходы от основной деятельности в странах СНГ			
94	Доходы от основной деятельности в прочих государствах			
95	Доходы от основной деятельности в разрезе крупнейших местных и зарубежных потребителей	9 248	10 906 047	10 915 295



31. Себестоимость реализации и процентные расходы

Реквизиты отчета:

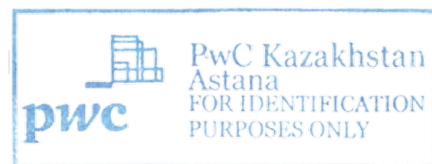
Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Себестоимость реализации продукции и услуг	827 260	3 341 483	4 168 743
2	Себестоимость проданных товаров			
3	Топливо и энергия		-31 410	-31 410
4	Расходы по оплате труда и прочим вознаграждениям работникам		852 914	852 914
5	Резервы по неиспользованным отпускам		67 601	67 601
6	Социальный налог и социальные отчисления		97 960	97 960
7	Расходы по добровольному медицинскому страхованию, уплачиваемые за счет средств работодателя			
8	Расходы по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности		3 039	3 039
9	Износ основных средств		1 103 071	1 103 071
10	Амортизация нематериальных активов		23 067	23 067
11	Износ инвестиционной недвижимости			
12	Налог на добычу полезных ископаемых			
13	Ремонт и обслуживание	38 356	196 072	234 428
14	Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации			
15	Расходы по краткосрочной аренде	616	20 791	21 407
16	Расходы по аренде активов с низкой стоимостью			
17	Расходы по переменным арендным платежам			
18	Налоги, кроме социального налога и социальных отчислений		213 739	213 739
19	Материалы		69 217	69 217
20	Услуги связи	4 546	4 322	8 868
21	Коммунальные расходы и содержание зданий		7 380	7 380
22	Работы и услуги производственного характера	775 029	214 530	989 559
23	Транспортные услуги		7	7
24	Командировочные расходы	45	7 647	7 691
25	Технологические потери			
26	Услуги охраны		233 076	233 076
27	Страхование		2 780	2 780
28	Лицензии, разрешения, сборы, платы и т.д.		80 431	80 431
29	Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации		31 740	31 740
30	Расходы по эксплуатации электросетей			
31	Услуги по поддержанию готовности электрической мощности			
32	Прочие расходы в составе себестоимости	8 668	143 508	152 177
33	Итого	827 260	3 341 483	4 168 743



32. Общие и административные расходы

Реквизиты отчета:

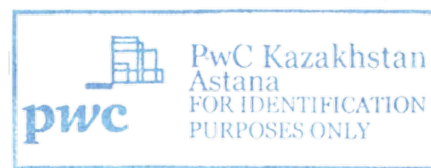
Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Расходы по оплате труда и прочим вознаграждениям работникам		376 007	376 007
2	Резервы по неиспользованным отпускам		29 089	29 089
3	Социальный налог и отчисления в фонды социального и медицинского страхования		52 362	52 362
4	Расходы по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности		2 085	2 085
5	Расходы по добровольному медицинскому страхованию, уплачиваемые за счет средств работодателя			
6	Износ основных средств		16 636	16 636
7	Амортизация нематериальных активов			
8	Налоги, кроме социального налога и социальных отчислений		4 264	4 264
9	Списание товарно- материальных запасов до чистой стоимости реализации		29 263	29 263
10	Благотворительность		125 000	125 000
11	Консультационные услуги		4 040	4 040
12	Профессиональные услуги	35 716	20 815	56 531
13	Аудиторские услуги		21 325	21 325
14	Штрафы и пени по налогам			
15	Расходы по краткосрочной аренде			
16	Расходы по аренде активов с низкой стоимостью			
17	Расходы по переменным арендным платежам			
18	Ремонт и обслуживание		4 921	4 921
19	Соц.помощь работникам и содержание объектов соцсферы			
20	Материалы		9 922	9 922
21	Услуги связи	59	-43	16
22	Услуги банков	1 301	458	1 759
23	Командировочные расходы		14 081	14 081
24	Коммунальные расходы и содержание зданий		938	938
25	Представительские расходы			
26	Услуги охраны			
27	Расходы на проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий		26 188	26 188
28	Научно-исследовательские, проектные работы			
29	Прочие услуги сторонних организаций		14 708	14 708
30	Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации	19	16 498	16 517
31	Расходы на содержание СД			
32	Страхование			
33	Транспортные услуги		1 642	1 642
34	Лицензии, разрешения, сборы, платы и т.д.		1 033	1 033
35	Прочие общие и административные расходы		-9 746	-9 746
36	Общие и административные расходы	37 096	732 222	798 581



35. Убытки от обесценения/восстановление с

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Расходы на обесценение активов

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Обесценение основных средств			
2	Обесценение разведочных и оценочных активов			
3	Обесценение гудвила			
4	Обесценение нематериальных активов, кроме гудвила			
5	Обесценение инвестиционной недвижимости			
6	Реклассификация на убыток из капитала при обесценении финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
7	Обесценение инвестиций в дочерние организации			
8	Обесценение инвестиций в совместно-контролируемые организации			
9	Обесценение инвестиций в ассоциированные организации			
10	Обесценение внеоборотных активов, предназначенных для продажи, и прекращенная деятельность			
11	Обесценение НДС к возмещению			
12	Обесценение прочих краткосрочных нефинансовых активов			
13	Обесценение прочих долгосрочных нефинансовых активов			
14	Убытки от обесценения активов			

Таблица 2

Восстановление обесценения активов

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
15	Восстановление обесценения основных средств			
16	Восстановление обесценения разведочных и оценочных активов			
17	Восстановление обесценения нематериальных активов, кроме гудвила			
18	Восстановление обесценения инвестиционной недвижимости			
19	Восстановление обесценения инвестиций в дочерние организации			
20	Восстановление обесценения инвестиций в совместно-контролируемые организации			
21	Восстановление обесценения инвестиций в ассоциированные организации			
22	Восстановление обесценения внеоборотных активов, предназначенных для продажи, и прекращенная деятельность			
23	Восстановление обесценения НДС к возмещению			
24	Восстановление обесценения прочих краткосрочных нефинансовых активов			
25	Восстановление обесценения прочих долгосрочных нефинансовых активов			
26	Восстановление обесценения активов			

Таблица 3

Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
27	Ожидаемые кредитные убытки по займам, выданных клиентам и дебиторской задолженности по финансовой аренде			
28	Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемых по амортизированной стоимости			
29	Ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных учреждениях			
30	Ожидаемые кредитные убытки по прочей дебиторской задолженности			
31	Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
32	Ожидаемые кредитные убытки по активам по договорам с покупателями			
33	Ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и их эквивалентам		565	565
34	Ожидаемые кредитные убытки по торговой дебиторской задолженности		16 474	16 474
35	Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		17 039	17 039

Таблица 4
Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
36	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по займам, выданных клиентам и дебиторской задолженности по финансовой аренде			
37	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, оцениваемых по амортизированной стоимости			
38	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по средствам в кредитных учреждениях			
39	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
40	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по прочей дебиторской задолженности			
41	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по денежным средствам и их эквивалентам		829	829
42	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по активам по договорам с покупателями			
43	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по торговой дебиторской задолженности			
44	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам		829	829

36. Прочие неоперационные доходы и расходы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Таблица 1

Прочие операционные доходы

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Доходы от реализации продукции на стадии тестового производства			
2	Доходы от восстановления резервов по судебным искам и прочим оценочным обязательствам в соответствии с МСФО 37, относящихся к операционной деятельности			
3	Доходы по штрафам и пени, неустойкам, относящимся к операционной деятельности			
4	Прочие операционные доходы			
5	Итого прочие операционные доходы			

Таблица 2

Прочие операционные расходы

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Себестоимость реализованной продукции на стадии тестового производства			
2	Резервы по судебным искам и прочим оценочным обязательствам (МСФО 37), относящимся к операционной деятельности			
3	Расходы по штрафам, пени и неустойкам, относящимся к операционной деятельности, за исключением включенных в состав себестоимости			
4	Прочие операционные расходы			
5	Итого прочие операционные расходы			

Таблица 3

Прочие неоперационные доходы

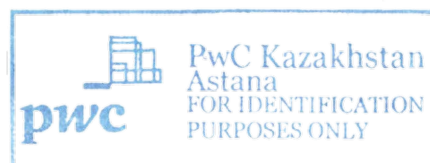
		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Доход от реализации прочих товаров и услуг		4 083	4 083
2	Прибыль от выбытия совместно-контролируемых организаций			
3	Прибыль от выбытия ассоциированных компаний			
4	Прибыль от выбытия инвестиционной собственности			
5	Доход от выбытия основных средств			
6	Доход от выбытия нематериальных активов			
7	Доход от выбытия прочих долгосрочных активов			
8	Перенос на прибыли резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии зарубежных подразделений			
9	Доходы по инвестиционной собственности			
10	Доход от безвозмездно полученного имущества и излишков		5 152	5 152
11	Доход от освобождения кредитором должника от обязательства по погашению долга			
12	Доходы по штрафам и пени, неустойкам		2 313	2 313
13	Доход от операционной аренды			
14	Для операционной аренды: Доход от переменных арендных платежей, не зависящих от индекса или ставки			
15	Для финансовой аренды: Доход от переменных арендных платежей, не включенных в оценку чистой инвестиции в аренду			
16	Списание сомнительных обязательств			
17	Государственные субсидии			
18	Доход от превышения стоимости приобретенных чистых активов дочерней организации над стоимостью приобретения			

19	Доход от субаренды активов в форме права пользования			
20	Доходы от продажи с обратной арендой			
21	Доходы от восстановления резервов по судебным искам и прочим оценочным обязательствам в соответствии с МСФО 37, не относящимся к операционной деятельности			
22	Прочие неоперационные доходы	7 850	9 753	17 602
23	Итого	7 850	21 301	29 151

Таблица 4

Прочие неоперационные расходы

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Расходы по реализации прочих товаров и услуг		4 629	4 629
2	Убытки от выбытия совместно-контролируемых организаций			
3	Убытки от выбытия ассоциированных компаний			
4	Убытки от выбытия инвест. собственности			
5	Расходы по выбытию основных средств		169	169
6	Расходы по выбытию нематериальных активов			
7	Расходы по выбытию других долгосрочных активов			
8	Перенос на убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий			
9	Расходы по инвестиционной собственности			
10	Благотворительность			
11	Расходы по штрафам, пени и неустойкам			
12	Расходы по аренде			
13	Износ основных средств			
14	Износ нематериальных активов			
15	Износ инвестиционной собственности			
16	Расходы по продаже с обратной арендой			
17	Списание ТМЗ до чистой стоимости реализации			
18	Резервы по судебным искам и прочим оценочным обязательствам (МСФО 37), не относящимся к операционной деятельности			
19	Прочие неоперационные расходы		18 702	18 702
20	Итого		23 499	23 499



37. Финансовый доход

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

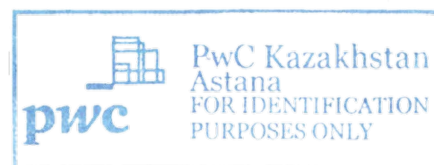
Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Процентные доходы :	39 483	299 869	339 352
2	Займы выданные ВГОО			
3	вознаграждение ВГОО	107		107
4	амортизация дисконта ВГОО			
5	Процентные доходы внешние (реалсектор): Займы выданные			
	вознаграждение			
	амортизация дисконта			
6	Средства в кредитных учреждениях ВГОО			
7	вознаграждение ВГОО			
8	амортизация дисконта ВГОО			
9	Процентные доходы внешние (реалсектор): Средства в кредитных учреждениях			
	вознаграждение			
	амортизация дисконта			
10	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход ВГОО			
11	вознаграждение			
12	амортизация дисконта			
13	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход внешние			
14	Торговые ценные бумаги ВГОО			
15	вознаграждение			
16	амортизация дисконта			
17	Торговые ценные бумаги внешние			
18	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток ВГОО			
19	вознаграждение			
20	амортизация дисконта			
21	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
22	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости ВГОО			
23	вознаграждение			
24	амортизация дисконта			
25	Процентные доходы внешние (реалсектор): Финансовые активы, удерживаемые до погашения (с 1 января 2018 года Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости)		166 798	166 798
	вознаграждение		166 798	166 798
	амортизация дисконта			
26	Долговые ценные бумаги, классифицированные как займы ВГОО			
27	вознаграждение			
28	амортизация дисконта			
29	Долговые ценные бумаги, классифицированные как займы внешние			
30	Ценные бумаги, приобретенные по соглашениям обратного РЕПО			
31	Процентные доходы (реалсектор): Денежные средства и их эквиваленты	39 376	133 072	172 448
32	Прочее			
33	Премия по активам по ставкам выше рыночных			
34	Займы выданные			
35	Средства в кредитных учреждениях			
36	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
37	Торговые ценные бумаги			
38	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
39	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости			
40	Долговые ценные бумаги, классифицированные как займы			
41	Дисконт по обязательствам по ставкам ниже рыночных			
42	Займы полученные ВГОО			
43	Облигации выпущенные ВГОО			
44	Дисконт по внешним обязательствам (реалсектор): Займы			
45	Займы из Республиканского бюджета РК			

46	Займы из Национального фонда РК			
47	Займы, предоставленные Национальным Банком РК			
48	Займы, предоставленные Национальными Банками других государств			
49	Долгосрочная кредиторская задолженность			
50	Амортизация дисконта долгосрочной дебиторской задолженности (реалсектор)			
51	Доход (переоценка) по финансовым активам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
52	Доход (переоценка) по финансовым обязательствам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
53	Доход (переоценка) по производным финансовым инструментам			
54	Доход от реализации по финансовым активам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
55	Доход от реализации по производным финансовым инструментам			
56	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (реалсектор)			
57	Дивиденды полученные			
58	Финансовые доходы по гарантиям			
59	Прочие финансовые доходы (реалсектор)			
60	Итого	39 483	299 869	339 352

Код стр		Отчетный период	Аналогичный прошлый период
		Внешние	Внешние
65	Процентные доходы внешние		
1	Займы выданные внешние		
1	<i>вознаграждение</i>		
1	<i>амортизация дисконта</i>		



38. Финансовые затраты

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Расходы по вознаграждению:			
2	Займы полученные ВГОО			
3	<i>Вознаграждение (купон) по договору</i>			
4	<i>Амортизация дисконта</i>			
5	Облигации выпущенные ВГОО			
6	<i>Вознаграждение (купон) по договору</i>			
7	<i>Амортизация дисконта</i>			
8	Займы полученные и облигации выпущенные внешние			
9	<i>Вознаграждение (купон) по договору</i>			
10	<i>Амортизация дисконта</i>			
11	Займы из Республиканского бюджета РК			
12	Займы из Национального фонда РК			
13	Займы, предоставленные Национальным Банком РК			
14	Займы, предоставленные Национальными Банками других государств			
15	Обязательства по финансовой аренде: Процентные расходы			
16	<i>Вознаграждение (купон) по договору</i>			
17	<i>Амортизация дисконта</i>			
18	Кредиторская задолженность по сделкам РЕПО			
19	Прочее			
20	Дисконт по активам по ставкам ниже рыночных			
21	Займы, выданные клиентам			
22	Долговые ценные бумаги, классифицированные как займы			
23	Средства в кредитных учреждениях			
24	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости			
25	Долгосрочная дебиторская задолженность			
26	Расход при признании обязательств по ставкам выше рыночных			
27	Займы полученные ВГОО			
28	Облигации выпущенные ВГОО			
29	Займы полученные и облигации выпущенные внешние			
30	Амортизация дисконта по резервам			
31	Амортизация дисконта по актуарным обязательствам		8 274	8 274
32	Амортизация дисконта долгосрочной кредиторской задолженности			
33	Расходы от переоценки по финансовым активам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
34	Расходы от переоценки финансовых обязательств, отражаемых по справедливой стоимости на счете прибылей и убытков			
35	Расходы от переоценки финансовых производных инструментов			
36	Убыток от реализации по финансовым активам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
37	Убыток от реализации по производным финансовым инструментам			
38	Убытки от реализации финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (реалсектор)			
39	Реклассификация убытка по хеджированию денежных потоков на убыток отчетного периода (реализованный убыток)			
40	Убыток от неэффективной части инструментов хеджирования			
41	Расходы по выплате обязательных дивидендов по привилегированным акциям			
42	Вознаграждение по банковским гарантиям (реалсектор)			
43	Расходы по признанию обязательств по финансовым гарантиям			
44	Услуги финансового брокера			
45	Прочие расходы			
46	Итого		8 274	8 274

Код стр		Отчетный период	
		Внутри РК	За пределами РК
1	Расходы по вознаграждению:		
2	Займы полученные и облигации выпущенные внешние		
3	<i>Вознаграждение (купон) по договору</i>		
4	<i>Амортизация дисконта</i>		

39. Доход (убыток) от курсовой разницы

Реквизиты отчета:

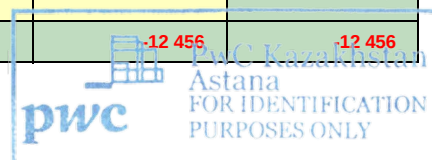
Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

		Отчетный период		
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Доходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте		15 113	15 113
2	Активы			
3	Займы, выданные клиентам			
4	Средства в кредитных учреждениях			
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
6	Торговые ценные бумаги			
7	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости			
9	Ценные бумаги, классифицированные как займы			
10	Ценные бумаги, приобретенные по соглашениям обратного РЕПО			
11	Краткосрочная дебиторская задолженность - торговая			
12	Долгосрочная дебиторская задолженность - торговая			
13	Краткосрочная дебиторская задолженность - прочая			
14	Долгосрочная дебиторская задолженность - прочая			
15	Прочие долгосрочные нефинансовые активы			
16	Прочие текущие нефинансовые активы			
17	Прочие долгосрочные финансовые активы			
18	Прочие текущие финансовые активы			
19	Денежные средства и их эквиваленты		15 035	15 035
20	Обязательства			
21	Займы			
22	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации)			
23	Средства клиентов			
24	Обязательства по финансовой аренде			
25	Краткосрочная кредиторская задолженность - торговая		78	78
26	Долгосрочная кредиторская задолженность - торговая			
27	Краткосрочная кредиторская задолженность - прочая			
28	Долгосрочная кредиторская задолженность - прочая			
29	Прочие долгосрочные нефинансовые обязательства			
30	Прочие текущие нефинансовые обязательства			
31	Прочие долгосрочные финансовые обязательства			
32	Прочие текущие финансовые обязательства			
33	Расходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте		27 569	27 569
34	Активы			
35	Займы, выданные клиентам			
36	Средства в кредитных учреждениях			
37	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи			
38	Торговые ценные бумаги			
39	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток			
40	Финансовые активы, удерживаемые до погашения			
41	Ценные бумаги, классифицированные как займы			
42	Ценные бумаги, приобретенные по соглашениям обратного РЕПО			
43	Краткосрочная дебиторская задолженность - торговая		87	87
44	Долгосрочная дебиторская задолженность - торговая			
45	Краткосрочная дебиторская задолженность - прочая			
46	Долгосрочная дебиторская задолженность - прочая			
47	Прочие долгосрочные нефинансовые активы			
48	Прочие текущие нефинансовые активы			
49	Денежные средства и их эквиваленты		27 482	27 482
50	Прочие долгосрочные финансовые активы			
51	Прочие текущие финансовые активы			
52	Обязательства			
53	Займы			
54	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации)			
55	Средства клиентов			
56	Обязательства по финансовой аренде			
57	Краткосрочная кредиторская задолженность - торговая			
58	Долгосрочная кредиторская задолженность - торговая			
59	Краткосрочная кредиторская задолженность - прочая			
60	Долгосрочная кредиторская задолженность - прочая			
61	Прочие долгосрочные нефинансовые обязательства			
62	Прочие текущие нефинансовые обязательства			
63	Прочие долгосрочные финансовые обязательства			
64	Прочие текущие финансовые обязательства			
65	Итого доход (убыток) от курсовой разницы		-12 456	-12 456



40. Отложенные налоговые активы и обязательства (представляется только для годовой отчетности)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

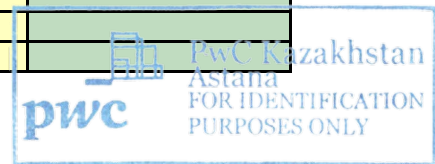
ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Основная валюта

KZT

Код стр		На конец отчетного периода			
		Корпоративный подоходный налог	Налог на сверхприбыль	Налог у источника	Итого
1	Активы по отсроченному налогу				
2	Основные средства и нематериальные активы				
3	Займы выданные				
4	Обесценение/ переоценка финансовых активов				
5	Дебиторская задолженность				
6	Производные финансовые инструменты				
7	Займы полученные				
8	Кредиторская задолженность				
9	Резервы				
10	Начисленные обязательства в отношении работников				
11	Перенесенный налоговый убыток				
12	Налоги				
13	Запасы				
14	Обязательства по аренде				
15	Прочие активы				
16	Прочие обязательства				
17	Минус: непризнанные налоговые активы				
18	Минус: активы, по отсроченному налогу, зачтенные с обязательствами по отсроченному налогу				
19	Активы по отсроченному налогу				

Код стр		На конец отчетного периода			
		Корпоративный подоходный налог	Налог на сверхприбыль	Налог у источника	Итого
1	Обязательства по отсроченному налогу				
2	Основные средства и нематериальные активы	-3 448 626			-3 448 626
3	Займы выданные				
4	Обесценение/ переоценка финансовых активов				
5	Дебиторская задолженность				
6	Производные финансовые инструменты				



7	Займы полученные				
8	Кредиторская задолженность				
9	Резервы				
10	Начисленные обязательства в отношении работников				
11	Нераспределенная прибыль дочерних компаний				
12	Налоги				
13	Запасы				
14	Актив в форме право пользования				
15	Прочие активы				
16	Прочие обязательства				
17	Минус: активы, по отсроченному налогу, зачтённые с обязательствами по отсроченному налогу				
18	Обязательства по отсроченному налогу	-3 448 626			-3 448 626

Код стр		Отчетный период			
		Корпоративный подоходный налог	Налог на сверхприбыль	Налог у источника	Итого
1	Сальдо на начало периода	-3 452 498			-3 452 498
2	Пересчёт валюты отчетности				
3	Включенный в состав прибыли/убытка отчетного периода	3 873			3 873
4	Включенный в состав прочего совокупного дохода				
5	Поступления при объединении предприятий				
6	Прекращенная деятельность				
7	Включенный в состав прочих движений в капитале				
8	Сальдо на конец периода	-3 448 626			-3 448 626

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода на долю акционеров материнской компании:			
2	Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий			
3	Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи			
4	Доход (убытки) от переоценки основных средств			
5	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков			
6	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции			
7	Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию денежных потоков на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))			
8	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))			

9	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий			
10	Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами			
12	Итого налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)			

	Код стр	Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
53	Налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода на неконтролирующие доли:			
54	Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий			
55	Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи			
56	Доход (убытки) от переоценки основных средств			
57	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков			
58	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции			
59	Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию денежных потоков на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))			
60	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))			
61	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий			
62	Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами			
63	Итого налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)			

	Код стр	Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
64	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций на долю акционеров материнской компании::			
65	Дополнительно оплаченный капитал			
66	Опционы по расчетам акциями			
67	Выкупленные собственные долевые инструменты			
68	Резерв переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи			
69	Резерв по пересчету иностранной валюты			
70	Резерв переоценки основных средств			
71	Резерв хеджирования			
72	Прочий резервный капитал			
73	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций на неконтролирующие доли:			

41. Расходы по корпоративному подоходному налогу

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Основная валюта

KZT

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Сценарий отчета

Факт

Таблица 1

Сальдо по налогу:

		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	Предоплата по подоходному налогу		70 141
2	Корпоративный подоходный налог		70 141
3	Налог на сверхприбыль		
4	Обязательства по подоходному налогу	81 108	
5	Корпоративный подоходный налог	81 108	
6	Налог на сверхприбыль		

Таблица 2

Расходы по налогу:

		Отчетный период	Аналогичный прошлый период
7	Начисление текущего налога	1 231 132	
8	Корпоративный подоходный налог	1 225 173	
9	Корпоративный подоходный налог за прошлые периоды	5 960	
10	Налог у источника выплаты по дивидендам		
11	Налог на сверхприбыль		
12	Отсроченный подоходный налог/(прибыль)	-3 873	
13	Корпоративный подоходный налог	-3 873	
14	Налог у источника выплаты по дивидендам		
15	Налог на сверхприбыль		
16	Расходы по подоходному налогу за год	1 227 260	

Таблица 3

Сопоставление теоретических налоговых расходов с фактическими расходами по налогообложению:

		Отчетный период	Аналогичный прошлый период
17	Прибыль/(убыток) до налогообложения от продолжающейся деятельности	6 256 035	
18	Прибыль/(убыток) до налогообложения от прекращенной деятельности		
19	Теоретические расходы по подоходному налогу, 20%	-1 251 207	
20	Налоговый эффект постоянных разниц	23 947	
21	Налог на сверхприбыль		
22	Налог у источника выплаты по дивидендам		
23	Доначисление налога прошлых лет		
24	Государственные субсидии		
25	Отрицательный гудвил при приобретении		
26	Налоговый эффект статей, не подлежащих налогообложению		
27	Налоговый эффект статей, не относимых на вычеты		
28	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
29	Доля в прибыли ассоциированных организаций и совместно-контролируемых организациях, не облагаемая налогом		
30	Влияние различных ставок подоходного налога		
31	Влияние изменений ставок подоходного налога		
32	Прекращенная деятельность		
33	Изменение в резерве оценки		
34	Подоходный налог, учитываемый по другим ставкам		
35	Прочие	23 947	
36	Расходы по корпоративному подоходному налогу, показанные в отчете о совокупном доходе	-1 227 260	

44. Расшифровка операций со связанными сторонами, за исключением Фонда и дочерних организаций Группы Фонда

Реквизиты отчета:

Организационная единица	ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»
Период отчета	Декабрь 2024 г. Накопительно

Код стр	Статья	Государственные компании (укажите существенные)	Ассоциированные компании, включая 30 Группы	СП, где Компания является участником	Прочие связанные стороны Компании (поясните)	Ключевой управленческий персонал
1	АКТИВЫ на конец отчетного периода	1 087 286				
2	Дебиторская задолженность	1 087 286				
3	Дебиторская задолженность	1 087 286				
4	Резерв по дебиторской задолженности					
5	Займы, выданные клиентам					
6	Займы, выданные клиентам					
7	Резерв по займам, выданным клиентам					
8	Средства в кредитных учреждениях					
9	Средства в кредитных учреждениях					
10	Резерв по средствам в кредитных учреждениях					
11	Денежные средства и их эквиваленты					
12	Денежные средства и их эквиваленты					
13	Резерв по денежным средствам и их эквивалентам					
14	Прочие активы					
15	Прочие активы					
16	Резерв по прочим активам					
17	Прочие финансовые активы					
18	Резерв по прочим финансовым активам					
19	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА на конец отчетного периода	1 112	420			
20	Кредиторская задолженность	1 112	420			
21	Займы полученные					
22	Обязательства по финансовой аренде					
23	Привлеченные средства клиентов					
24	Прочие обязательства					
25	Прочие финансовые обязательства, за исключением обязательств по финансовым гарантиям					
26	ДОХОДЫ И РАСХОДЫ за отчетный период	9 035 866	-4 502	3 057		
27	Продажи связанным сторонам	8 876 861		3 057		
28	Приобретения у связанных сторон	7 793	4 502			
29	Процентные доходы	166 798				
30	Процентные расходы					
31	Прочие прибыли и убытки					
32	Гарантии и прочее обеспечение на конец отчетного периода					
33	Гарантии, выпущенные Группой по состоянию на конец года					
34	Гарантии, полученные Группой по состоянию на конец года					
35	Прочие предоставленные обеспечения					
36	Прочие права и обязательства					
37	Дивиденды к получению					
38	Дивиденды полученные					
39	Дивиденды к выплате					
40	Информация по ключевому управленческому персоналу за отчетный период					94 186
41	Основная заработная плата ключевого управленческого персонала					89 361
42	Дополнительные вознаграждения ключевому управленческому персоналу (премии, годовые вознаграждения по результатам года и т.д.)					4 825
43	Услуги по предоставлению ключевого управленческого персонала					
44	Количество людей, включенных в состав ключевого управленческого персонала					6



50. Приобретение активов, взаимозачеты и НДС внутри Группы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

ТОО «АЭС Усть-Каменогорская ГЭС»

Основная валюта

KZT

Период отчета

Декабрь 2024 г. Накопительно

Сценарий отчета

Факт

1. Приобретение активов внутри Группы за отчетный период

Код стр	По видам активов	Итого Внутри Группы
1	Приобретение финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль/убыток_ВГОО	
2	Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи_ВГОО	
3	Приобретение торговых ценных бумаг_ВГОО	
4	Приобретение совместно-контролируемых организаций_ВГОО	
5	Приобретение ассоциированных компаний_ВГОО	
6	Приобретение инвестиционной собственности_ВГОО	
7	Приобретение основных средств_ВГОО	
8	Приобретение нематериальных активов_ВГОО	
9	Приобретение прочих долгосрочных активов_ВГОО	
10	Приобретение запасов_ВГОО	
11	Капитализация расходов по займам_ВГОО на незавершенное строительство	
12	Капитализация расходов по выпущенным долговым ценным бумагам_ВГОО на незавершенное строительство	
12	Модификация договоров аренды_ВГОО	

2. Взаимозачеты внутри Группы за отчетный период

Код стр	Итого Внутри Группы
13	Взаимозачет дебиторской задолженности_ВГОО 7 507
14	Взаимозачет кредиторской задолженности_ВГОО 7 507
15	Взаимозачет займов выданных_ВГОО
16	Взаимозачет займов полученных_ВГОО
17	Взаимозачет облигаций-финансовых активов_ВГОО
18	Взаимозачет облигаций выпущенных_ВГОО

3. НДС по операциям внутри Группы за отчетный период

Код стр	Итого Внутри Группы	Внешние контрагенты	Всего
19	НДС к оплате по дебиторской задолженности_ВГОО 1 115		1 115
20	НДС в зачет по кредиторской задолженности_ВГОО 102 519		102 519
21	НДС к оплате по займам выданным_ВГОО		
22	НДС в зачет по займам полученным_ВГОО		

4. Движение денег по текущим счетам внутри Группы за отчетный период

Код стр	Итого Внутри Группы
23	Размещение денег на текущие счета
24	Изъятие денег с текущих счетов

5. Приобретение активов и обязательств приобретенных дочерних организаций на дату приобретения

Код	По видам активов	Итого Внутри группы
23	Дебиторская задолженность приобретенных дочерних организаций	
24	Кредиторская задолженность приобретенных дочерних организаций	
25	Займы выданные приобретенных дочерних организаций	
26	Займы полученные приобретенных дочерних организаций	
27	Приобретенные долговые ценные бумаги (облигации) приобретенных дочерних организаций	
28	Выпущенные долговые ценные бумаги приобретенных дочерних организаций	
29	Размещенные денежные средства приобретенных дочерних организаций	
30	Привлеченные средства клиентов приобретенных дочерних организаций	

6. Выбытие активов и обязательств выбывших дочерних организаций на дату продажи/перевода в активы для продажи

	По видам активов	Итого Внутри группы
31	Дебиторская задолженность выбывших дочерних организаций	
32	Кредиторская задолженность выбывших дочерних организаций	
33	Займы выданные выбывших дочерних организаций	
34	Займы полученные выбывших дочерних организаций	
35	Приобретенные долговые ценные бумаги (облигации) выбывших дочерних организаций	
36	Выпущенные долговые ценные бумаги выбывших дочерних организаций	
37	Размещенные денежные средства выбывших дочерних организаций	
38	Привлеченные средства клиентов выбывших дочерних организаций	