

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (предварительный)
по состоянию на 31.12.2025 г.

Наименование организации

АО "Объединённая ЭнергоСервисная
Компания"

Вид деятельности организации

Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма

акционерное общество

Форма отчетности: консолидированная/неконсолидированная

неконсолидированная ФО

Субъект предпринимательства (малого, среднего, крупного)

крупного

Юридический адрес (организации)

РК, ВКО, 070002, г. Усть-Каменогорск,
ул. Бажова, 10

В тысячах казахстанских тенге

Активы	Код стр.	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	5 637 582	3 389 472
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	-	-
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	-	-
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	13 137 041	2 092 093
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	9 433	2 882
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	495 762	276 249
Запасы	020	818 352	750 335
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	967 006	1 575 747
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	21 065 176	8 086 778
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	-	-
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	1 000	1 000
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	75 763 930	61 089 274
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	172 820	154 753
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	1 443 712	3 117 706
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	77 381 462	64 362 733
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		98 446 638	72 449 511

Обязательство и капитал	Код стр.	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	2 012 222	746 731
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	11 751 117	4 033 031
Краткосрочные оценочные обязательства	215	1 467 574	1 031 853
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	563 023	405 811
Краткосрочная задолженность по аренде	218	-	-
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	1 558 268	467 148
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	50 486	50 486
Прочие краткосрочные обязательства	222	913 835	648 514
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	18 316 525	7 383 574
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	-	-
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	316	5 711 126	5 381 072
Вознаграждения работникам	317	215 816	156 218
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	-
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	5 926 942	5 537 290
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	7 582 484	7 582 484
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	5 515 561	6 474 523
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	61 105 126	45 471 640
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	420	74 203 171	59 528 647
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	74 203 171	59 528 647
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		98 446 638	72 449 511

Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Т.А. Уразов

Главный бухгалтер

Н.Ю. Мальцева



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ (предварительный)
за год, заканчивающийся 31 декабря 2025 года.

Наименование организации **АО "Объединённая ЭнергоСервисная Компания"**

В тысячах казахстанских тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	126 390 252	49 542 810
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	42 646 798	36 078 017
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	83 743 454	13 464 793
Расходы по реализации	013	66 522 923	-
Административные расходы	014	1 080 790	1 226 818
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	16 139 741	12 237 975
Финансовые доходы	021	1 233 127	297 591
Финансовые расходы	022	89 233	326 734
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	1 682 153	527 773
Прочие расходы	025	1 517 584	634 715
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	17 448 204	12 101 890
Расходы/(экономию) по подоходному налогу	101	2 742 060	2 227 952
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	14 706 144	9 873 938
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	14 706 144	9 873 938
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 420 по 440):	400	(31 161)	(26 872)
в том числе:		-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу	411	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412	-	-
хеджирование денежных потоков	413	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	(31 161)	(26 872)
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433	(38 951)	(33 589)
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434	7 790	6 718
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435	-	-
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	-	-
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	14 674 983	9 847 066
Общая совокупная прибыль относимая на:		-	-
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	-	-
в том числе:		-	-
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Т.А. Уразов

Главный бухгалтер

Н.Ю. Мальцева



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
(предварительный)

за год, заканчивающийся 31 декабря 2025 года.

Наименование организации АО "Объединённая ЭнергоСервисная Компания"

В тысячах казахстанских тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	134 329 056	57 705 309
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	9 395 710	52 535 245
прочая выручка	012	121 570 607	3 086 269
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	1 384 690	887 843
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	1 047 069	253 309
прочие поступления	016	930 980	942 643
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	113 355 291	38 385 391
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	68 781 636	8 745 397
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	20 727 870	10 510 526
выплаты по оплате труда	023	14 037 318	10 952 221
выплата вознаграждения	024	47 278	-
выплаты по договорам страхования	025	173 795	130 350
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	7 345 554	6 728 616
прочие выплаты	027	2 241 840	1 318 281
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	20 973 765	19 319 918
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	40 037	1 748
в том числе:			
реализация основных средств	041	40 037	1 748
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-
реализация прочих финансовых активов	048	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	20 011 261	14 070 198
в том числе:			
приобретение основных средств	061	19 970 542	14 016 181
приобретение нематериальных активов	062	40 719	54 017
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	065	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
размещение денежных вкладов	067	-	-
выплата вознаграждения	068	-	-
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займов	070	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(19 971 224)	(14 068 450)

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	3 500 000	0
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	3 500 000	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	2 254 347	3 294 861
в том числе:			
погашение займов	101	2 253 888	3 294 402
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	459	459
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	1 245 653	(3 294 861)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(84)	229
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	-
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	140	2 248 110	1 956 836
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	3 389 472	1 432 636
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	5 637 583	3 389 472

Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Т.А. Уразов

Главный бухгалтер

Н.Ю. Мальцева



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

за год, заканчивающийся 31 декабря 2025 года.

Наименование организации АО "Объединённая ЭнергоСервисная Компания"

В тысячах казахстанских тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	7 582 484	-	-	8 354 249	33 745 307	-	49 682 040	
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	7 582 484	-	-	8 354 249	33 745 307	-	49 682 040	
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	(1 879 726)	11 726 792	-	9 847 066	
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	9 873 938	-	9 873 938	
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(1 879 726)	1 852 854	-	(26 872)	
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-	
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	(1 852 854)	1 852 854	-	-	
основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-	
Доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	(26 872)	-	-	(26 872)	
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226	-	-	-	-	-	-	-	
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-	
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	(459)	-	(459)	
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-	
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	(459)	-	(459)	
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-	
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие операции	319	-	-	-	-	-	-	-	
Сальдо на 30 июня предыдущего года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)		7 582 484	-	-	6 474 523	45 471 640	-	59 528 647	
Сальдо на 1 января отчетного года		7 582 484	-	-	6 474 523	45 471 640	-	59 528 647	
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	7 582 484	-	-	6 474 523	45 471 640	-	59 528 647	
Общий совокупный доход, всего (строка 610+ строка 620):	600	-	-	-	(958 962)	15 633 946	-	14 674 984	
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	14 706 145	-	14 706 145	
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	(958 962)	927 801	-	(31 161)	
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за	621	-	-	-	-	-	-	-	
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за	622	-	-	-	(927 801)	927 801	-	-	
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-	
Доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-	
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	(31 161)	-	-	(31 161)	

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Итого капитал	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		Доля неконтролирующих собственников
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	(459)	-	(459)
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	(459)	-	(459)
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 30 июня отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	7 582 484	-	-	5 515 561	61 105 126	-	74 203 171

Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Главный бухгалтер

Т.А. Уразов

Н.Ю. Мальцева

