

ФӨЗСтин негизинде  
жылдык финансылык отчеттуулукка  
ФОСАМК менен сунушталган

Рекомендована ГКСФОА  
для годовой финансовой отчетности  
в соответствии с МСФО

1 января 2024 г. чейин 30 июня 2024 г.

**БУХГАЛТЕРДИК БАЛАНСЫ**

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

с 1 января 2024 г. по 30 июня 2024 г.

Ишкана		форма по КУД	Коды
Предприятие (объединение)	ОАО "Кыргызский Энергетический Расчетный Центр"	по ОКПО	07100012
Тармагы			
Отрасль (вид деятельности)	64.99.0	по ГКЭД	29258268
Башкаруу органы			
Орган управления	Общее собрание Акционеров	по ГКОУ	64990
Менчик формасы			
Форма собственности		по ГКФС	ОАО
Ченем бирдиги			
Единица измерения	Сомы	по МКЕИ	
ИНН	01711201510101		
Кеземел суммасы			
Контрольная сумма			
Дареги/Адрес	720070, 720070, г. Бишкек, пр. Жибек-Жолу, 326		
Башкы бухгалтердин ысымы, телефону/	Женишбек кызы К.	0312660707	
Ф.И.О., номер телефона главного бухгалтера			

Жөнөткөн күн/Дата высылки

Кабыл алынган күн/Дата получения

Өткөзүү мөөнөтү/Срок представления

	Сап-тар-дын коду Код строк	Отчёттук жылдын башында/  На начало отчётного года	Отчеттук жылдын аягында/  На конец отчётного года	
<b>АКТИВДЕР</b>				<b>АКТИВЫ</b>
<b>1. УТУРУМДУК АКТИВДЕР</b>				<b>1. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>
Кассадагы акча каражаттар (1100)	110	174 663,98	23 791,90	Денежные средства в кассе (1100)
Банктагы акча каражаттар (1200)	120	16 239 804,25	14 582 991,15	Денежные средства в банке (1200)
Кыска мөөнөттүү инвестициялар (1300)	130	3 963 012,00	15 000 000,00	Краткосрочные инвестиции (1300)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Береселик баалуу кагаздар (1310)	131			Долговые ценные бумаги (1310)
Улуштук баалуу кагаздар (1320)	132			Долевые ценные бумаги (1320)
Депозиттик салымдар, берилген займдар, кредиттер (1330, 1340)	133		15 000 000,00	Кредиты, займы выданные, депозитные вклады (1330, 1340)
Узак мөөнөттүү инвестициялардын күндөлүк бөлүгү(1350)	134			Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)
Башка кыска мөөнөттүү инвестициялар (1390)	135	3 963 012,00		Прочие краткосрочные инвестиции (1390)
Алына турган каражаттар (1400)	140	7 694 645,39	4 489 259,86	Счета к получению (1400)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Товарлар, тейлеелер үчүн алынуучу каражаттар (1410)	141	7 694 645,39	4 489 259,86	Счета к получению за товары, услуги (1410)
Алына турган каражаттар боюнча шектүү карыздардын резерви (1491)	142			Резерв на безнадежные долги по счетам к получению (1491)
Башка операциялар боюнча дебитордук карыздар (1500)	150	1 465 667,28	2 801 252,43	Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Алына турган векселдер (1510)	151			Векселя к получению (1510)
Директорлордун жана кызматчылардын дебитордук карыздары (1520)	152		213 440,00	Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)
Аванс менен төлөнгөн салыктар (1530,1540)	153	1 465 667,28	2 587 293,97	Налоги, оплаченные авансом(1530, 1540)
Алына турган, пайыздар, дивиденддер (1550, 1560)	154			Проценты, дивиденды к получению (1550, 1560)
Курулуш келишими боюнча заказчылардын карыздары (1570)	155			Задолженность заказчиков по договору на строительство (1570)
Узак мөөнөттүү дебитордук карыздардын күндөлүк бөлүгү (1580)	156			Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности (1580)
Башка дебитордук карыздар (1590)	157			Прочая дебиторская задолженность (1590)
Башка дебитордук карыздар (3520)	158		518,46	Прочая дебиторская задолженность (3520)
Товардык материалдык камдар (запас) (1600)	160	250 853,98	233 345,32	Товарно-материальные запасы (1600)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Товарлар (1610, 1691)	161			Товары (1610)
Негизги материалдар жана чийки (сырьё) заттардын камы (1620)	162	250 853,98	233 345,32	Запасы сырья и основных материалов (1620)
Бүтүрүлбеген өндүрүштөр (1630)	163			Незавершенное производство (1630)
Даяр продукция (1640)	164			Готовая продукция (1640)
Биологиялык активдердин айыл чарба продукциялары (1650)	165			Сельхозпродукция с биологических активов (1650)
Кемөкчү материалдардын камы (1700)	170	54 801,02	83 714,60	Запасы вспомогательных материалов (1700)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Куйуучу май (1710)	171			Топливо (1710)
Белен тетиктер (1720)	172	30 121,24	61 493,81	Запасные части (1720)
Курулуш материалдары (1730)	173			Строительные материалы (1730)
Башка материалдар (1740)	174			Прочие материалы (1740)
Аз баалуу жана тез бузулуучу буюмдар (1750, 1795)	175	24 679,78	22 220,79	Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы (1750, 1795)
Төлөнгөн аванстар (1800)	180	79 351,16	33 845,95	Авансы выданные (1800)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Каамдар (запас) үчүн төлөнгөн аванстар(1810)	181	79 351,16	33 845,95	Запасы, оплаченные авансом (1810)
Тейлеелер үчүн төлөнгөн аванстар (1820)	182			Услуги, оплаченные авансом(1820)
Аренда үчүн төлөнгөн аванстар (1830)	183			Аренда, оплаченная авансом (1830)
Аванстык төлөөлөрдүн бөлөк түрлөрү (1890)	184			Прочие виды авансированных платежей (1890)

Уюштуруучулардын (түзүүчүлөрдүн) уставдык капиталга телөнүүчү карыздары (1900)	190			Задолженность учредителей (участников) по взносам, в уставный капитал (1900)
«Утурумдук активдери» 1 белүк боюнча жыйынтык	191	29 922 799,06	37 248 201,21	Итого по разделу 1 «Оборотные активы»
<b>2. ЖҮГҮРТҮҮДӨН ТЫШКАРЫ АКТИВДЕР</b>				<b>2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>
Негизги каражаттардын баланстык наркы (2100)	210	39 503 739,84	39 029 003,07	Балансовая стоимость основных средств (2100)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Жер (2110)	211			Земля (2110)
Бүтүрүлбеген курулуш (2120)	212			Незавершенное строительство (2120)
Имарат, куруу (тургузуу)(2130, 2193)	213			Здания, сооружения (2130, 2193)
Жабдуулар (2140, 2194)	214	35 292 496,36	33 311 872,03	Оборудование (2140, 2194)
Кеңселик жабдуулар (2150, 2195)	215	821 606,54	657 642,94	Канторское оборудование(2150,2195)
Эмерек жана эмерек шаймандары(2160, 2196)	216	1 032 290,25	965 328,91	Мебель и принадлежности (2160, 2196)
Транспорттук каражаттар (2170, 2197)	217	2 357 346,69	4 094 159,19	Транспортные средства (2170,2197)
Арендалык менчикти ыйгайлуу шарт менен камсыздоо (2180, 2198)	218			Благоустройство арендованной собственности (2180, 2198)
Жер участкасын ыйгайлуу шарт менен камсыздоо (2190, 2199)	219			Благоустройство земельных участков (2190, 2199)
Биологиялык активдер (2200)	220			Биологические активы (2200)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Жаныбарлар (колдонулуучу биологиялык активдер) (2210)	221			Животные (потребляемые биологические активы) (2210)
Жаныбарлар (меме берүүчү биологиялык активдер) (2220)	222			Животные (плодоносящие биологические активы) (2220)
Өсүмдүктөр (колдонулуучу биологиялык активдер) (2230)	223			Растения (потребляемые биологические активы) (2230)
Меме берүүчү өсүмдүктөр (2240)	224			Плодоносящие растения (2240)
Чыныгы өздүк нарк менен эсептелүүчү биологиялык активдер (2250)	225			Биологические активы, учитываемые по фактическим затратам (2250)
Башка биологиялык активдер (2290)	226			Другие биологические активы (2290)
Кыймылсыз мүлккү болгон инвестициялар (2300)	230			Инвестиции в недвижимость (2300)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Жер (2310)	231			Земля (2310)
Имарат, куруу (тургузуу) (2320)	232			Здания и сооружения (2320)
Кыймылсыз мүлккү болгон инвестиция объекттерин жазыдан тузуу (2330)	233			Реконструкция объектов инвестиций в недвижимость (2330)
Узартылган салык талабы (2400)	240	5 324 615,80	5 324 615,80	Отсроченные налоговые требования(2400)
Колдонууга чектелген акча каражаттары(2500)	250			Денежные средства, ограниченные к использованию (2500)
Узак меенөттүү дебитордук карыздар(2700)	270			Долгосрочная дебиторская задолженность (2700)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Алынган векселдер (2710)	271			Векселя полученные (2710)
Узак меенөттүү дебитордук карыздар (2720)	272			Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)
Узак меенөттүү узартылган чыгашалар (2780)	273			Долгосрочные отсроченные расходы(2780)
Башка узак меенөттүү дебитордук карыздар (2790)	274			Прочая долгосрочная, дебиторская задолженность (2790)
Узак меенөттүү инвестициялар (2800)	280			Долгосрочные инвестиции (2800)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Береселик баалуу кагаздар (2810)	281			Долговые ценные бумаги (2810)
Берилген займ, кредиттер (2820)	282			Кредиты, займы выданные (2820)
Телчик ишканалардагы инвестициялар (2830)	283			Инвестиции в дочерние предприятия (2830)
Биргелешкен ишканалардагы инвестициялар (2840)	284			Инвестиции в совместные предприятия (2840)
Уюшма ишканалардагы инвестициялар (2850)	285			Инвестиции в ассоциированные предприятия (2850)
Башка узак меенөттүү инвестициялар (2890)	286			Прочие долгосрочные инвестиции (2890)
Материалдык эмес активдердин баланстык наркы (2900)	290	5 958 090,84	2 880 214,87	Балансовая стоимость нематериальных активов (2900)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Франшиза, гудвилл, патенттер, соода маркасы, автордук укуктар, программалык камсыздоо, лицензиялык келишим (2910—2970, 2991—2997)	291	5 776 959,85	2 761 673,23	Франшиза, гудвилл, патенты, торговые марки, авторские права, программное обеспечение, лицензионное соглашение (2910—2970,2991—2997)

Башка материалдык эмес активдер (2980, 2998)	292	181 130,99	118 541,64	Прочие нематериальные активы(2980, 2998)
Бүтүрүлбеген иштеп чыгуулар(2990)	293			Незавершенные разработки (2990)
«Жүгүртүүдөн тышкары активдер» 2 бөлүк боюнча жыйынтык	294	50 786 446,48	47 233 833,74	Итого по разделу 2 «Внеоборотные активы»
АКТИВДЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ:(1 бөлүк + 2 бөлүк)	299	80 709 245,54	84 482 034,95	ИТОГО АКТИВЫ(раздел 1 + раздел 2)
<b>МИЛДЕТТЕМЕ ЖАНА КАПИТАЛ</b>				<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>
<b>3. КЫСКА МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ</b>				<b>3. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>
Төлөнө турган счеттор (3100)	310	151 908,76	2 200 460,64	Счета к оплате (3100)
Алынган аванстар (3210, 3220)	320	27 868,98	6 881,19	Авансы полученные (3210, 3220)
Кыска меенөттүү карыз милдеттемелер(3300)	330			Краткосрочные долговые обязательства (3300)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Банктын займдары, кредиттери(3310)	331			Банковские кредиты , займы (3310)
Башка кредиттер жана займдар (3320)	332			Прочие кредиты и займы (3320)
Узак меенөттүү милдеттемелердин күндөлүк бөлүгү (3330)	333			Текущая часть, долгосрочных обязательств (3330)
Башка кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер (3390)	334			Прочие краткосрочные долговые обязательства (3390)
Төлөнө турган салыктар (3400)	340	1 101 431,21	151 593,74	Налоги к оплате (3400)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Пайдага салык (3410)	341			Налог на прибыль (3410)
Физикалык тараптын кирешесине киреше салыгы (3420)	342	339 263,59	111 455,69	Подходный налог на доходы с физических лиц (3420)
Наркка кошулган салык (3430)	343	642 184,80		НДС (3430)
Акциздер (3460)	344			Акцизы (3460)
Башка салыктар (3490)	345	119 982,82	40 138,05	Прочие налоги (3490)
Кыска меенөттүү эсептелген милдеттемелер (3500)	350	3 389 058,82	5 576 261,62	Краткосрочные начисленные обязательства (3500)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Товарларды, тейлеелөрдү төлөө боюнча эсептелген милдеттемелер (3510)	351			Начисленные обязательства по оплате товаров, услуг (3510)
Эсептелген эмгек акы (3520)	352	1 240 597,18		Начисленная заработная плата (3520)
Социалдык камсыздандырууга эсептелген төлөмдөр (3530)	353	1 432 607,64	883 322,84	Начисленные взносы на социальное страхование (3530)
Төлөнө турган дивиденддер (3540)	354		3 977 084,78	Дивиденды к выплате (3540)
Береселик милдеттемелер боюнча эсептелген пайыздар (3550)	355			Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)
Башка эсептелген чыгашалар (3590)	356	715 854,00	715 854,00	Прочие начисленные расходы (3590)
Башка кыска меенөттүү милдеттемелер (3610, 3620)	360	12 262 074,00	12 234 182,49	Прочие краткосрочные обязательства (3610, 3620)
Резервдер (3710-3790)	370			Резервы (3710-3790)
«Кыска меенөттүү милдеттеме» 3 бөлүк боюнча жыйынтык	371	16 932 341,77	20 169 379,68	Итого по разделу 3 «Краткосрочные обязательства»
<b>4. УЗАК МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ</b>				<b>4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ</b>
Узак меенөттүү милдеттеме (4100)	410			Долгосрочные обязательства (4100)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Төлөнө турган облигациялар (4110)	411			Облигации к оплате (4110)
Банк кредиттери, займдары (4120)	412			Банковские кредиты, займы (4120)
Башка кредиттер, займдар (4130)	413			Прочие кредиты, займы (4130)
Төлөнө турган векселдер (4140)	414			Векселя к оплате (4140)
Каржылоочу аренда боюнча милдеттемелер (4150)	415			Обязательства по финансируемой аренде (4150)
Башка узак меенөттүү милдеттемелер (4190)	416			Прочие долгосрочные обязательства (4190)
Узартылган кирешелер (4200)	420	30 120 535,82	24 143 086,13	Отсроченные доходы (4200)
Узартылган салык милдеттемелери (4300)	430			Отсроченные налоговые обязательства (4300)
«Узак меенөттүү милдеттеме» 4 бөлүк боюнча жыйынтык	431	30 120 535,82	24 143 086,13	Итого по разделу 4 «Долгосрочные обязательства»
МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк)	499	47 052 877,59	44 312 465,81	ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (раздел 3 + раздел 4)
<b>5. МЕНЧИК КАПИТАЛ</b>				<b>5. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>
Уставдык капитал (5100)	510	100 000,00	100 000,00	Уставный капитал (5100)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Женекөй акциялар (5110)	511			Простые акции (5110)
Өзгөчө акциялар (5120)	512			Привилегированные акции (5120)
Башка уставдык капитал (5130)	513	100 000,00	100 000,00	Прочий уставный капитал (5130)
Менчик акцияларды кайрадан сатып алуу (5191)	514			Выкупленные собственные акции (5191)
Башка капитал (5200)	520			Прочий капитал (5200)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>



Кошумча төлөнгөн капитал (5210)	521			Дополнительный оплаченный капитал (5210)
Активдерди кайрадан баалоо боюнча түзөхтүү киргизүү (5220)	522			Корректировки по переоценке активов (5220)
Чет мамлекеттик компаниялар боюнча чет өлкөлүк валютадагы операцияларынын курстук айырмачылыгы (5230)	523			Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте по зарубежным компаниям (5230)
Жеке менчик ээлери авансылаган капитал (5240)	524			Капитал авансированный собственниками (5240)
Белүштүрүлбөгөн пайда (5300)	530	33 556 367,95	40 069 569,14	Нераспределенная прибыль (5300)
Резервдик капитал (5400)	540			Резервный капитал (5400)
«Менчик капитал» 5 бөлүк боюнча жыйынтык	541	33 656 367,95	40 169 569,14	Итого по разделу 5 «Собственный капитал»
МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖАНА МЕНЧИК КАПИТАЛ ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк + 5 бөлүк)	599	80 709 245,54	84 482 034,95	ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (раздел 3 + раздел 4 + раздел 5)

Жетекчи/Руководитель



Жаныбаев Т. О.

Башкы бухгалтер/Главный Бухгалтер



Женишбек к. К