

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

Формы финансовой отчетности для публикации
организациями публичного интереса
(кроме финансовых организаций),
в соответствии с Приказом Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404 (с изменениями
от 1 июля 2019 года Приказа №665)
(неаудировано)
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	1
ФОРМЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	
Бухгалтерский баланс (Форма №1-Б)	2-3
Отчет о прибылях и убытках (Форма №2-ОПУ)	4-5
Отчет о движении денежных средств (Форма №3-ДДС-П)	6-7
Отчет об изменениях в капитале (Форма №5-ИК)	8-11
Пояснительная записка к формам финансовой отчетности	12-18

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2020 ГОДА

Руководство АО «Транстелеком» (далее – «Компания») несет ответственность за подготовку форм финансовой отчетности, достоверно отражающих финансовое положение Компании по состоянию на 30 июня 2020 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за период, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по Международным стандартам финансовой отчетности («МСФО»), и с форматом финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций), утвержденным Приказом Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан - Министра финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017 года №404 (с изменениями от 1 июля 2019 года Приказа №665) (далее – «Приказ №404»).

При подготовке форм финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании;
- соблюдение формата финансовой отчетности, утвержденного Приказом №404, а также соответствие финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены; и
- оценку способности Компании продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля в Компании;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Компании, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности об финансовом положении Компании и обеспечить соответствие форм финансовой отчетности формату финансовой отчетности, утвержденному Приказом №404, а также соответствие финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с МСФО и законодательством Республики Казахстан;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Компании; и
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

От имени руководства Компании:

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бозщина К. С.
Главный бухгалтер

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бухгалтерский баланс
отчетный период 6 месяцев 2020 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
по состоянию на «30» июня 2020 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	677,576	285,936
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	28,458	4,826
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	12,185,566	22,580,209
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	274,614	360,435
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	111,796	
Текущий подоходный налог	019	164,089	271,030
Запасы	020	3,323,041	2,273,023
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	16,711,509	2,696,239
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 020)	**100**	**33,476,649**	**28,471,698**
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	99,205	96,527
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	169,354	182,309
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	334,931	459,358
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	206,800	257,658
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	71,910,453	63,641,929
Актив в форме права пользования	122	857,593	1,154,016
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	3,172,873	3,798,576
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	31,046,693	15,897,644
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	**200**	**107,797,902**	**85,488,017**
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**141,274,551**	**113,959,715**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Бухгалтерский баланс
(продолжение)
отчетный период 6 месяцев 2020 г.

в тысячах тенге

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	11,719,191	12,801,605
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	16,130,569	22,832,228
Краткосрочные оценочные обязательства	215	1,020,997	1,020,997
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	15,304	3,308
Вознаграждения работникам	217	670,847	670,847
Краткосрочная задолженность по аренде	218	797,039	875,855
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	1,869,635	1,876,582
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	2,469,517	3,275,126
Прочие краткосрочные обязательства	222	3,057,247	3,459,860
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	**300**	**37,750,347**	**46,816,408**
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	40,844,460	32,717,557
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	25,998,122	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	463,341	463,341
Отложенные налоговые обязательства	316	4,731,271	4,375,046
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	801,941	1,090,482
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	1,744,787	1,195,905
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	**400**	**74,583,921**	**39,842,331**
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	12,241,487	12,241,487
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	16,698,796	15,059,489
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	**420**	**28,940,283**	**27,300,976**
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**28,940,283**	**27,300,974**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**141,274,551**	**113,959,715**

Председатель Правления _____ **Адайбеков Е.Р.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Главный бухгалтер _____ **Бозщина К. С.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 6 месяцев 2020 г.

Индекс: № 2 – ОПУ
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за шесть месяцев, закончившихся «30» июня 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	29,577,692	37,674,656
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	20,540,588	29,180,888
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**9,037,104**	**8,493,768**
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	4,377,031	2,040,443
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	**020**	**4,660,073**	**6,453,325**
Финансовые доходы	021	154,689	19,598
Финансовые расходы	022	3,208,293	4,230,851
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	2,687,656	583,483
Прочие расходы	025	1,969,118	517,268
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**2,325,007**	**2,308,827**
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	685,700	566,077
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**1,639,307**	**1,742,210**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**1,639,307**	**1,742,210**
собственников материнской организации		1,639,307	1,742,210
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 440):	**400**	-	
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 долевого участия	411	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412	-	-
Хеджирование денежных потоков	413	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
Прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433	-	
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434	-	-

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Отчет о прибылях и убытках (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
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	-	-
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	**500**	**1,639,307**	**1,742,210**
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации		1,639,307	1,742,210
доля неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	-	-
в том числе:		-	-
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Председатель Правления **Адайбеков Е.Р.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Главный бухгалтер **Бозщина К. С.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 6 месяцев 2020 г.

Индекс: № 3 – ДДС - П
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за 6 месяцев, закончившихся «30» июня 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	**010**	**45,775,104**	**46,184,384**
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	40,424,469	43,532,645
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	3,234,628	2,078,450
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	2,116,007	573,289
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	**020**	**46,264,072**	**39,455,115**
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	21,661,903	26,617,707
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	12,212,698	710,213
выплаты по оплате труда	023	4,078,542	3,602,071
выплата вознаграждения	024	2,344,862	3,689,014
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	2,567,179	3,025,033
прочие выплаты	027	3,398,968	1,811,077
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	**030**	**(489,048)**	**6,729,269**
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	**040**	**134,730**	**389,143**
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
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	134,730	389,143
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	**060**	**5,454,393**	**7,908,943**
в том числе:			
приобретение основных средств	061	5,400,814	7,907,943
приобретение нематериальных активов	062	-	-
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	53,579	1,000
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	**080**	**(5,319 663)**	**(7,519,800)**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Отчет о движении денежных средств (прямой метод) (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	**090**	**12,768,367**	**4,725,914**
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	2,768,367	4,725,914
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	10,000,000	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	**100**	**6,302,669**	**4,662,235**
в том числе:			
погашение займов	101	5,353,659	3,731,546
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	805,609	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	143,401	930,689
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	**110**	**6,465,698**	**63,679**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**120**	**(265,017)**	**(37,371)**
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	**130**	**(330)**	**4,426**
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	**140**	**391,640**	**(759,797)**
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	**150**	**285,936**	**1,612,814**
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	**160**	**677,576**	**853,017**

Председатель Правления **Адайбеков Е.Р.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Главный бухгалтер **Бозщина К. С.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 6 месяцев 2020 г.

Индекс: №-5 – ИК
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за 6 месяцев, закончившихся «30» июня 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтро-лирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	**010**	**12,241,487**	**244,190**	**-**	**-**	**13,653,859**	**-**	**26,139,536**
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-		-	
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	**100**	**12,241,487**	**244,190**	**-**	**-**	**13,653,859**	**-**	**26,139,536**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	**200**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2,708,133**	**-**	**2,708,133**
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	2,708,133	-	2,708,133
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	32,932	-	32,932
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли/(убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	32,932	-	32,932
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтро-лирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	**300**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(1,579,625)**	**-**	**(1,579,625)**
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	(1,579,625)	-	(1,579,625)
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтро-лирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Прочие операции	**319**	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	**400**	**12,241,487**	**244,190**	-	-	**14,815,299**	-	**27,300,976**
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	**500**	**12,241,487**	**244,190**	-	-	**14,815,299**	-	**27,300,976**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	**600**	-	-	-	-	**1,639,307**	-	**1,639,307**
Прибыль/(убыток) за год	610	-	-	-	-	1,639,307	-	1,639,307
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	-		-	
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли/(убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли/(убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-		-	
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 2020 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтроли-рующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 30 июня отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	**800**	**12,241,487**	**244,190**	**-**	**-**	**16,454,606**	**-**	**28,940,283**

Председатель Правления **Адайбеков Е.Р.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Главный бухгалтер **Бозщина К. С.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

2 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

АО «Транстелеком» («Компания») было образовано в соответствии с законодательством Республики Казахстан в 1998 году в виде дочернего государственного предприятия.
В 2004 году Компания была преобразована в акционерное общество «Транстелеком». Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица 31014-1910-АО было выдано департаментом юстиции г. Алматы 15 июня 2004 года. Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица 42964-1901-АО было выдано департаментом юстиции г. Нур-Султан (Астана) 17 апреля 2012 года в связи с передислокацией центрального аппарата в г. Нур-Султан (Астана).

По состоянию на 30 июня 2020 года акционерами Компании являлись Муханов Марлен Савитович (75%) и Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (АО «НК «ҚТЖ») (25%).

Головной офис Компании расположен по адресу: 010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Кунаева, 10.

2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы финансовой отчетности включают бухгалтерский баланс (Форма №1-Б) по состоянию на 30 июня 2020 г. и соответствующие отчет о прибылях и убытках (Форма №2-ОПУ), отчет о движении денежных средств (Форма №3-ДДС-П) и отчет об изменениях в капитале (Форма №5-ИК) за период, закончившийся на эту дату, и подготовлены в соответствии с форматом форм финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций), утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан №404 от 28 июня 2017 г. (с изменениями от 1 июля 2019 г. №665) (далее - «Приказ № 404»).

Данная пояснительная записка включает сокращенную информацию.

3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ (код строки 010 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	186,583	105.300
Деньги на текущих счетах в тенге	274,163	176,483
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	17,243	3.806
Краткосрочные банковские вклады в тенге	200,000	430
ИТОГО:	**677,989**	**286,019**
Минус: резерв под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам в банках	(413)	(83)
ИТОГО:	**677,576**	**285,936**

4. ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ (коды строк 011 и 110 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Займы выданные		
Инвестиции в долговые ценные бумаги	129,653	124,611
Минус: резерв под обесценение по займам выданным		
Минус: резерв под обесценение инвестиций в долговые ценные бумаги	(30,448)	(28,084)
Итого финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	**99,205**	**96,527**

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	99,205	96,527
ИТОГО:	**99,205**	**96,527**

5. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ (код строки 015 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения к получению	244	-
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	28,256	4,826
Итого:	**28,500**	**4,826**
Минус: резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов	(3)	-
Минус: резерв по начисленным вознаграждениям	(39)	-
ИТОГО	**28,458**	**4,826**

6. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (коды строк 016 и 117 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая дебиторская задолженность связанных сторон	8,615,922	17,625,184
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	4,700,019	5,946,059
Прочая дебиторская задолженность	169,354	182,309
Минус: резерв под обесценение торговой дебиторской задолженности	(1,130,375)	(991,034)
Минус: резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности		
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	**12,354,920**	**22,762,518**
Краткосрочная дебиторская задолженность	12,185,566	22,580,209
Долгосрочная дебиторская задолженность	169,354	182,309
ИТОГО	**12,354,920**	**22,762,518**

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО АРЕНДЕ (коды строк 017 и 118 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Обязательства по финансовой аренде	609,545	819,793
Итого задолженность по аренде	**609,545**	**819,793**
Краткосрочная задолженность по аренде	274,614	360,435
Долгосрочная задолженность по аренде	334,931	459,358
ИТОГО:	**609,545**	**819,793**

8. АКТИВЫ ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ (код строки 018 и 119 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Активы по договорам с покупателями	340,357	257,658
Минус: резерв под обесценение	(21,761)	
Итого активы по договорам с покупателями	**318,596**	**257,658**
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	111,796	

Долгосрочные активы по договорам с покупателями	206,800	257,658
ИТОГО	**318,596**	**257,658**

9. ЗАПАСЫ (код строки 020 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Сырье и материалы	1,017,510	1,089,658
Топливо и ГСМ	73,801	24,951
Запасные части	506,310	290,853
Строительные материалы	12,677	13,005
Прочие	1,999,368	926,394
ИТОГО:	**3,609,666**	**2,344,861**
Минус: резерв по запасам	(286,625)	(71,838)
ИТОГО	**3,323,041**	**2,273,023**

10. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (код строки 022 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Предоплата по прочим налогам	13,548	35,095
НДС к возмещению	4,288,197	928,835
Авансы выданные	4,589,404	1,206,665
Расходы будущих периодов	137,909	350,167
Проценты к получению		548
Прочие	10,058,221	955,168
Итого	**19,087,279**	**3,476,478**
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(2,375,770)	(780,239)
ИТОГО	**16,711,509**	**2,696,239**

11. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (код строки 121 Бухгалтерского баланса)

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 30 июня 2020 г.	189,403	2,582,353	68,579,130	377,715	181,852	**71,910,453**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2019 г.	189,403	2,445,176	60,639,831	177,080	190,439	**63,641,929**

12. АКТИВ В ФОРМЕ ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ (код строки 122 Бухгалтерского баланса)

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	НМА	Итого
Балансовая стоимость: На 30 июня 2020 г.	857,593				**857,593**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2019 г.	1,154,016				**1,154,016**

13. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (код строки 125 Бухгалтерского баланса)

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 30 июня 2020 г.	746,040	1,355,787	1,071,046	**3,172,873**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2019 г.	863,849	1,650,616	1,284,111	**3,798,576**

14. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (код строки 127 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Незавершенное строительство	30,984,257	15,817,023
Авансы, выплаченные за основные средства	818,655	818,655
Долгосрочные денежные средства, ограниченные в использовании	20,100	20,100
Прочие	42,450	60,635
Итого долгосрочные активы	**31,865,462**	**16,716,413**
Минус: резерв по незавершенному строительству		
Минус: резерв по авансам, выплаченным за основные средства	(818,655)	(818,655)
Минус: резерв под обесценение денежных средств, ограниченных в использовани	(114)	(114)
ИТОГО	**31,046,693**	**15,897,644**

15. ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ (коды строк 210 и 310 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.		31 декабря 2019 г.	
	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой	42,896,937		45,519,162	
- в тенге	42,896,937	8%-14%	45,519,162	8%-14%
- в долларах США				
- в другой валюте				
Займы с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
Выпущенные долговые ценные бумаги с фиксированной процентной ставкой	9,666,714		-	
- в тенге	9,666,714	*11,5%*	-	
- в долларах США				
- в швейцарских франках				
Выпущенные долговые ценные бумаги с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
ИТОГО:	**52,563,651**		**45,519,162**	
Текущая часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	11,719,191		12,801,605	
Долгосрочная часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	40,844,460		32,717,557	
ИТОГО:	**52,563,651**		**45,519,162**	

Выпущенные долговые ценные бумаги

	Дата погашения	Биржи	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Облигации размещенные				
11.5%-ые Облигации (100%) в тенге	10 января 2032 г.	KASE	9,666,714	-
ИТОГО:			**9,666,714**	-
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			541,918	-
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			9,124,796	-
ИТОГО:			**9,666,714**	-

16. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (код строки 214 и 314 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая кредиторская задолженность связанным сторонам	1,430,641	125,906
Торговая кредиторская задолженность третьим сторонам	40,698,050	22,706,322
Итого	**42,128,691**	**22,832,228**
Краткосрочная кредиторская задолженность	16,130,569	22,832,228
Долгосрочная кредиторская задолженность	25,998,122	
ИТОГО	**42,128,691**	**22,832,228**

17. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ (коды строк 217 и 317 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Резерв по неиспользованным отпускам	630,107	630,107
Резерв по актуарным расчетам	40,740	40,740
Итого обязательства по вознаграждениям работникам	**670,847**	**670,847**
Краткосрочные обязательства по вознаграждениям работникам	670,847	670,847
Долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам		
ИТОГО	**670,847**	**670,847**

18. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО АРЕНДЕ (коды строк 218 и 318 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Обязательства по финансовой аренде	797,039	875,855
Итого задолженность по аренде	**797,039**	**875,855**
Краткосрочная задолженность по аренде	797,039	875,855
Долгосрочная задолженность по аренде	801,941	1,090,482
ИТОГО	**1,598,980**	**1,966,337**

19. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ (код строки 219 и 319 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Обязательства по договорам с покупателями	3,614,422	3,072,488
Итого обязательства по договорам с покупателями	**3,614,422**	**3,072,488**
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,869,635	1,876,582

Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,744,787	1,195,905
ИТОГО	**3,614,422**	**3,072,487**

20. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (код строки 222 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Прочие налоговые обязательства	174,915	312,751
Обязательные пенсионные взносы и отчисления на социальное страхование	117,426	99,943
Начисленная заработная плата	1,015,387	1,284,121
Обязательства по операционной аренде	57,534	381,943
Авансы полученные	900,381	481,271
Прочие краткосрочные обязательства	791,604	899,831
ИТОГО	**3,057,247**	**3,459,860**

21. ВЫРУЧКА (код строки 010 Отчета о прибылях и убытках)

Выручка за шесть месяцев, закончившихся 30 июня, включала следующее:

	2020 г.	2019 г.
Выручка от оказания услуг	29,577,692	37,674,656
Прочая выручка	-	-
ИТОГО	**29,577,692**	**37,674,656**

22. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ (код строки 011 Отчета о прибылях и убытках)

Себестоимость реализованных товаров и услуг за шесть месяцев, закончившихся 30 июня, включала следующее:

	2020 г.	2019 г.
Заработная плата	3,623,666	2,938,765
Услуги сторонних организаций	2,840,419	14,237,979
Износ и амортизация	4,619,912	4,599,364
Налоги	619,843	359,381
Материалы и запасы	659,629	249,613
Электроэнергия	115,151	99,394
Подготовка кадров	7,257	12,497
Топливо и горюче-смазочные материалы	66,933	65,699
Расходы по операционной аренде	881,480	788,100
Страхование	25,814	18,746
Профессиональные услуги	423,599	483,817
Услуги связи	6,073,204	4,849,520
Социальный налог	202,167	165,114
Командировочные расходы	72,295	159,253
Прочие расходы	309,219	153,646
ИТОГО	**20,540,588**	**29,180,888**

Заработная плата	899,459	736,744
Износ и амортизация	311,193	181,865
Налог на имущество и прочие налоги	219,661	400,821
Расходы на содержание объектов социальной сферы	40,000	22,000
Командировочные расходы	28,626	134,887
Расходы по аренде	56,568	160,466
Расходы на рекламу	75,769	51,899
Подготовка кадров	21,920	56,495
Услуги банка	29,679	31,455
Начисление резерва по сомнительным долгам	1,865,213	129,155
Прочие расходы	828,943	134,656
ИТОГО	**4,377,031**	**2,040,443**

24. УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данные формы финансовой отчетности (неаудировано) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года, были одобрены руководством Компании и утверждены для выпуска 22 июля 2020 года.

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бозщина К. С.
Главный бухгалтер

22 июля 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан