

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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2020 ГОДА	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 ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2020 ГОДА

Руководство АО «Транстелеком» (далее – «Компания») несет ответственность за подготовку форм финансовой отчетности, достоверно отражающих финансовое положение Компании по состоянию на 30 сентября 2020 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за девять месяцев, 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 октября 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бозщина К. С.
Главный бухгалтер

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

Бухгалтерский баланс

отчетный период 9 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» сентября 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	3,617,858	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	431,796	4,826
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	12,426,651	22,580,209
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	286,708	360,435
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	371,242	
Текущий подоходный налог	019	565,014	271,030
Запасы	020	2,537,205	2,273,023
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	16,973,132	2,696,239
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 020)	**100**	**37,209,606**	**28,471,698**
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	128,051	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	165,606	182,309
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	269,958	459,358
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	279,888	257,658
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	71,981,014	63,641,929
Актив в форме права пользования	122	791,892	1,154,016
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	2,922,235	3,798,576
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	60,450,055	15,897,644
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	**200**	**136,988,699**	**85,488,017**
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**174,198,305**	**113,959,715**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Бухгалтерский баланс
(продолжение)
отчетный период 9 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	10,928,890	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	24,951,915	22,832,228
Краткосрочные оценочные обязательства	215	1,020,997	1,020,997
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	807,166	3,308
Вознаграждения работникам	217	670,847	670,847
Краткосрочная задолженность по аренде	218	797,223	875,855
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	1,868,823	1,876,582
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	2,469,517	3,275,126
Прочие краткосрочные обязательства	222	2,860,962	3,459,860
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	**300**	**46,376,340**	**46,816,408**
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	40,198,797	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	52,327,155	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	463,341	463,341
Отложенные налоговые обязательства	316	4,895,059	4,375,046
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	635,655	1,090,482
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	1,798,359	1,195,905
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	**400**	**100,318,366**	**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	15,262,112	15,059,489
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	**420**	**27,503,599**	**27,300,976**
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**27,503,599**	**27,300,974**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**174,198,305**	**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 октября 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 9 месяцев 2020 г.

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

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	45,422,798	37,674,656
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	32,223,962	29,180,888
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**13,198,836**	**8,493,768**
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	7,507,837	2,040,443
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	**020**	**5,690,999**	**6,453,325**
Финансовые доходы	021	206,789	19,598
Финансовые расходы	022	5,377,116	4,230,851
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	3,208,102	583,483
Прочие расходы	025	2,310,083	517,268
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**1,418,691**	**2,308,827**
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	1,216,068	566,077
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**202,623**	**1,742,210**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**202,623**	**1,742,210**
собственников материнской организации		202,623	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 9 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**	**202,623**	**1,742,210**
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации		202,623	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 октября 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 9 месяцев 2020 г.

Индекс: № 3 – ДДС - П
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за девять месяцев, закончившихся «30» сентября 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**	**62 892 675**	**66 126 099**
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	55 125 578	58 370 685
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	4 680 660	6 395 271
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	3 086 437	1 360 143
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	**020**	**57 213 494**	**55 346 107**
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	26 637 274	35 014 852
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	12 718 683	3 433 840
выплаты по оплате труда	023	6 108 124	5 308 724
выплата вознаграждения	024	3 569 908	5 019 710
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	3 401 903	3 984 689
прочие выплаты	027	4 777 602	2 584 292
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	**030**	**5 679 181**	**10 779 992**
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	**040**	**286 188**	**389 143**
в том числе:			
реализация основных средств	041	90 256	-
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	195 932	389 143
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	**060**	**7 151 632**	**8 329 449**
в том числе:			
приобретение основных средств	061	7 037 944	8 324 584
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	113 688	4 865
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	**080**	**(6 865 444)**	**(7 940 306)**

Наименование организации: **АО «Трансгелеком»**

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

отчетный период 9 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**	**13 438 750**	**5 932 028**
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	3 438 750	5 932 028
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	10 000 000	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	**100**	**8 631 599**	**7 214 503**
в том числе:			
погашение займов	101	7 648 193	6 026 081
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	805 609	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	177 797	1 188 422
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	**110**	**4 807 151**	**(1 282 475)**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**120**	**(288 420)**	**(11 100)**
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	**130**	**(546)**	**4 411**
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	**140**	**3 331 922**	**1 550 522**
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**	**3 617 858**	**3 163 336**

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 октября 2020 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 9 месяцев 2020 г.

Индекс: №-5 – ИК
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за девять месяцев, закончившихся «30» сентября 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 9 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 «Трансгелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 9 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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**202,623**	**-**	**202,623**
Прибыль/(убыток) за год	610	-	-	-	-	202,623	-	202,623
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 «Трансгелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 9 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 сентября отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	**800**	**12,241,487**	**244,190**	**-**	**-**	**15,017,922**	**-**	**27,503,599**

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 октября 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 сентября 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 сентября 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 девять месяцев, 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 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	300	105.300
Деньги на текущих счетах в тенге	102,368	176,483
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	20,795	3.806
Краткосрочные банковские вклады в тенге	3,495,024	430
ИТОГО:	**3,618,487**	**286,019**
Минус: резерв под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам в банках	(629)	(83)
ИТОГО:	**3,617,858**	**285,936**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Займы выданные		
Инвестиции в долговые ценные бумаги	132,284	124,611
Минус: резерв под обесценение по займам выданным		
Минус: резерв под обесценение инвестиций в долговые ценные бумаги	(4,233)	(28,084)
Итого финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	**128,051**	**96,527**

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	128,051	96,527
ИТОГО:	**128,051**	**96,527**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения к получению	487	-
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	431,318	4,826
Итого:	**431,805**	**4,826**
Минус: резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов	-	-
Минус: резерв по начисленным вознаграждениям	(9)	-
ИТОГО	**431,796**	**4,826**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая дебиторская задолженность связанных сторон	8,626,191	17,625,184
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	4,664,692	5,946,059
Прочая дебиторская задолженность	165,606	182,309
Минус: резерв под обесценение торговой дебиторской задолженности	(864,232)	(991,034)
Минус: резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности		
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	**12,592,257**	**22,762,518**
Краткосрочная дебиторская задолженность	12,426,651	22,580,209
Долгосрочная дебиторская задолженность	165,606	182,309
ИТОГО	**12,592,257**	**22,762,518**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Обязательства по финансовой аренде	556,666	819,793
Итого задолженность по аренде	**556,666**	**819,793**
Краткосрочная задолженность по аренде	286,708	360,435
Долгосрочная задолженность по аренде	269,958	459,358
ИТОГО:	**556,666**	**819,793**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Активы по договорам с покупателями	932,337	257,658
Минус: резерв под обесценение	(281,207)	
Итого активы по договорам с покупателями	**651,130**	**257,658**
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	371,242	

Долгосрочные активы по договорам с покупателями	279,888	257,658
ИТОГО	**651,130**	**257,658**

9. ЗАПАСЫ (код строки 020 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Сырьё и материалы	1,054,276	1,089,658
Топливо и ГСМ	3,693	24,951
Запасные части	384,462	290,853
Строительные материалы	9,926	13,005
Прочие	1,428,386	926,394
ИТОГО:	**2,880,743**	**2,344,861**
Минус: резерв по запасам	(343,538)	(71,838)
ИТОГО	**2,537,205**	**2,273,023**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Предоплата по прочим налогам	8,425	35,095
НДС к возмещению	6,903,679	928,835
Авансы выданные	3,682,338	1,206,665
Расходы будущих периодов	142,053	350,167
Проценты к получению		548
Прочие	10,015,209	955,168
Итого	**20,751,704**	**3,476,478**
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(635,436)	(780,239)
Минус: резерв по прочим краткосрочным активам	(3,143,136)	
ИТОГО	**16,973,132**	**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 сентября 2020 г.	182,610	2,530,041	68,656,403	355,338	256,622	**71,981,014**
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 сентября 2020 г.	791,892				**791,892**
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 сентября 2020 г.	706,131	1,213,244	1,002,860	**2,922,235**
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 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Незавершенное строительство	59,926,368	15,817,023
Авансы, выплаченные за основные средства	1,289,343	818,655
Долгосрочные денежные средства, ограниченные в использовании	20,100	20,100
Прочие	33,013	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	**60,450,055**	**15,897,644**

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

	30 сентября 2020 г.		31 декабря 2019 г.	
	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой	41,714,329		45,519,162	
- в тенге	41,714,329	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	9,413,358		-	
- в тенге	9,413,358	*11,5%*	-	
- в долларах США				
- в швейцарских франках				
Выпущенные долговые ценные бумаги с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
ИТОГО:	**51,127,687**		**45,519,162**	
Текущая часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	10,928,890		12,801,605	
Долгосрочная часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	40,198,797		32,717,557	
ИТОГО:	**51,127,687**		**45,519,162**	

	Валюта	Период погашения	Процентная ставка	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Займы:					
АО «Банк развития Казахстана» («БРК») 23	Тенге	2024	8.0%	12,229,550	11,488,710
Евразийский банк развития («ЕАБР») 86	Тенге	2020	9 %	1,629,475	5,034,172
Евразийский банк развития («ЕАБР») 137	Тенге	2024	9%	4,563,509	4,910,218
АО «Народный банк»	Тенге	2024	13%	671,928	-
Евразийский банк развития («ЕАБР») 112	Тенге	2025	11,5%	7,088,649	8,149,934
Евразийский банк развития («ЕАБР») 69	Тенге	2026	11,4%	7,156,025	4,705,191
АО ДБ «Альфа-Банк» 125	Тенге	2021	11,25%	3,428,849	3,962,984
АО ДБ «Альфа-Банк» 123	Тенге	2023	11,25%	4,946,344	4,885,561
Филиал № 5 АО "Евразийский банк"	тенге	2020	14,00%	-	382,390
				41,714,329	**45,519,160**

Выпущенные долговые ценные бумаги

	Дата погашения	Биржи	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Облигации размещенные				
11.5%-ые Облигации (100%) в тенге	10 января 2032 г.	KASE	9,413,358	-
ИТОГО:			**9,413,358**	-
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			260,276	-
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			9,153,082	-
ИТОГО:			**9,413,358**	-

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая кредиторская задолженность связанным сторонам	712,411	125,906
Торговая кредиторская задолженность третьим сторонам	76,566,660	22,706,322
Итого	**77,279,070**	**22,832,228**
Краткосрочная кредиторская задолженность	24,951,915	22,832,228
Долгосрочная кредиторская задолженность	52,327,155	
ИТОГО	**77,279,070**	**22,832,228**

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

	30 сентября 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 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Обязательства по финансовой аренде	1,432,878	1,966,337
Итого задолженность по аренде	**1,432,878**	**1,966,337**
Краткосрочная задолженность по аренде	797,223	875,855
Долгосрочная задолженность по аренде	635,655	1,090,482
ИТОГО	**1,432,878**	**1,966,337**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Обязательства по договорам с покупателями	3,667,182	3,072,488
Итого обязательства по договорам с покупателями	**3,667,182**	**3,072,488**
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,868,823	1,876,582
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,798,359	1,195,905
ИТОГО	**3,667,182**	**3,072,487**

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

	30 сентября 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Прочие налоговые обязательства	193,626	312,751
Обязательные пенсионные взносы и отчисления на социальное страхование	119,826	99,943
Начисленная заработная плата	1,024,628	1,284,121
Обязательства по операционной аренде	129,844	381,943
Авансы полученные	564,096	481,271
Прочие краткосрочные обязательства	828,942	899,831
ИТОГО	**2,860,962**	**3,459,860**

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

Выручка за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включала следующее:

	2020 г.	2019 г.
Выручка от оказания услуг	45,422,798	54,940,866
Прочая выручка	-	-
ИТОГО	**45,422,798**	**54,940,866**

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

Себестоимость реализованных товаров и услуг за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включала следующее:

	2020 г.	2019 г.
Заработная плата	5,477,871	4,486,384
Услуги сторонних организаций	5,348,272	18,629,010
Износ и амортизация	6,928,505	6,900,808
Налоги	938,812	547,283
Материалы и запасы	1,997,595	746,537
Электроэнергия	181,104	156,960
Подготовка кадров	7,607	123,553
Топливо и горюче-смазочные материалы	103,461	104,412
Расходы по операционной аренде	1,645,798	1,230,163
Страхование	38,350	30,412
Профессиональные услуги	566,277	937,208
Услуги связи	8,022,044	7,421,384
Социальный налог	307,462	253,763
Командировочные расходы	122,516	257,272
Прочие расходы	538,288	223,784
ИТОГО	**32,223,962**	**42,048,933**

23. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ (код строки 014 Отчета о прибылях и убытках)

Административные расходы за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включали следующие:

	2020 г.	2019 г.
Заработная плата	1,369,469	1,188,454
Износ и амортизация	456,147	309,426
Налог на имущество и прочие налоги	493,633	612,602
Расходы на содержание объектов социальной сферы	68,000	46,000
Командировочные расходы	35,735	111,472
Расходы по аренде	96,619	238,988
Расходы на рекламу	104,330	115,244
Подготовка кадров	31,486	133,073
Услуги банка	91,739	49,410
Начисление резерва	1,867,121	248,702
Прочие расходы	1,489,867	864,586
ИТОГО	**7,507,837**	**3,872,003**

24. УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

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

Бозщина К. С.
Главный бухгалтер

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