

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 три месяца, закончившихся 31 марта 2021 года

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 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 ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2021 ГОДА

Руководство АО «Транстелеком» (далее – «Компания») несет ответственность за подготовку форм финансовой отчетности, достоверно отражающих финансовое положение Компании по состоянию на 31 марта 2021 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за три месяца, 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.	**Кадирбаева А.А.**
Председатель Правления	**Главный бухгалтер**
29 апреля 2021 года	29 апреля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан	г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бухгалтерский баланс
отчетный период 3 месяца 2021 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
по состоянию на «31» марта 2021 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	9,580,289	4,824,053
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	11,004	7,709
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	13,270,706	14,562,397
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	383,453	353,473
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	756,602	
Текущий подоходный налог	019	376,576	137,193
Запасы	020	2,458,362	1,295,411
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	9,054,537	8,752,186
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 020)	**100**	**35,891,529**	**29,932,422**
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	131,390	130,739
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	153,362	161,878
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	99,996	127,795
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	4,194	4,194
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	103,489,652	71,507,662
Актив в форме права пользования	122	1,718,737	2,168,191
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	4,532,116	4,863,663
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	43,015,417	65,630,973
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	**200**	**153,144,864**	**144,595,095**
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**189,036,393**	**174,527,517**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Бухгалтерский баланс
(продолжение)
отчетный период 3 месяца 2021 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	20,485,269	14,175,804
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткоерочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	29,592,033	24,179,964
Краткосрочные оценочные обязательства	215	801,424	780,853
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	103,866	116,581
Вознаграждения работникам	217	711,169	711,169
Краткосрочная задолженность по аренде	218	2,144,959	2,568,992
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	374,934	374,934
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	2,469,517	2,469,518
Прочие краткосрочные обязательства	222	4,536,541	3,120,204
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	**300**	**61,219,716**	**48,498,019**
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	40,807,841	42,031,170
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	48,977,844	46,136,804
Долгосрочные оценочные обязательства	315	548,866	548,866
Отложенные налоговые обязательства	316	4,791,192	4,791,192
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	335,581	425,454
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	1,439,545	1,015,191
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	**400**	**96,900,869**	**94,948,677**
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	18,674,321	18,839,334
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	**420**	**30,915,808**	**31,080,821**
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**30,915,808**	**31,080,821**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**189,036,393**	**174,527,517**

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

Главный бухгалтер Кадирбаева А.А.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

29 апреля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 3 месяца 2021 г.

Индекс: № 2 – ОПУ
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за три месяца, закончившихся «31» марта 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	16,531,543	14,206,519
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	12,014,325	9,455,713
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**4,517,218**	**4,750,806**
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	2,136,182	1,336,432
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	**020**	**2,381,036**	**3,414,374**
Финансовые доходы	021	91,317	97,512
Финансовые расходы	022	2,775,190	1,494,163
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	1,169,140	1,746,659
Прочие расходы	025	1,024,131	606,119
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**-157,828**	**3,158,263**
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	7,185	577,344
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**-165,013**	**2,580,919**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**-165,013**	**2,580,919**
собственников материнской организации		-165,013	2,580,919
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 3 месяца 2021 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**	**-165,013**	**2,580,919**
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации		-165,013	2,580,919
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 **Кадирбаева А.А.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

29 апреля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 3 месяца 2021 г.

Индекс: № 3 – ДДС - П
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Трансгелеком»**
за три месяца, закончившихся «31» марта 2021 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**	**22,591,532**	**28,303,007**
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	19,202,333	24,722,650
прочая выручка	012		-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	2,369,951	1,771,146
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	1,019,248	1,809,211
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	**020**	**15,961,334**	**27,945,306**
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	9,996,072	11,578,453
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	663,603	10,956,381
выплаты по оплате труда	023	1,868,196	2,029,271
выплата вознаграждения	024	765,420	771,696
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	1,253,854	1,564,766
прочие выплаты	027	1,414,189	1,044,739
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	**030**	**6,630,198**	**357,701**
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	**040**	**4,417**	**89,845**
в том числе:			
реализация основных средств	041	4,417	-
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	-	89,845
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	**060**	**6,362,614**	**1,373,945**
в том числе:			
приобретение основных средств	061	6,300,636	1,351,108
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	61,978	22,837
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	**080**	**(6,358,197)**	**(1,284,100)**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

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

отчетный период 3 месяца 2021 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**	**8,000,000**	**10,000,000**
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	8,000,000	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	10,000,000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	**100**	**3,345,443**	**2,822,719**
в том числе:			
погашение займов	101	3,345,443	1,920,876
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	805,609
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	96,234
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	**110**	**4,654,557**	**7,177,281**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**120**	**(17,640)**	**(821,227)**
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	**130**		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	**140**	**4,926,558**	**6,250,882**
Резерв по денежным средствам		**(152,682)**	**(900)**
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	**150**	**4,824,053**	**285,936**
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	**160**	**9,580,289**	**5,714,691**

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

Главный бухгалтер **Кадирбаева А.А.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

29 апреля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 3 месяца 2021 г.

Индекс: №-5 – ИК
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за три месяца, закончившихся «31» марта 2021 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**	**-**	**-**	**14,815,299**	**-**	**27,300,976**
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-		-	
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	**100**	**12,241,487**	**244,190**	**-**	**-**	**14,815,299**	**-**	**27,300,976**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	**200**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,864,081**	**-**	**3,864,081**
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	3,864,081	-	3,864,081
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	(84,236)	-	(84,236)
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 «Трансгелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 3 месяца 2021 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**	**-**	**(244,190)**	**-**	**-**	**244,190**	**-**	**-**
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	-	-	-	-	-	-	-
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 3 месяца 2021 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**	**-**	**(244,190)**	**-**	**-**	**244,190**	**-**	**-**
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	**400**	**12,241,487**	**-**	**-**	**-**	**18,839,334**	**-**	**31,080,821**
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	**500**	**12,241,487**	**-**	**-**	**-**	**18,839,334**	**-**	**31,080,821**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	**600**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-165,013**	**-**	**-165,013**
Прибыль/(убыток) за год	610	-	-	-	-	-165,013	-	-165,013
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 3 месяца 2021 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 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	**800**	**12,241,487**	**-**	**-**	**-**	**18,674,321**	**-**	**30,915,808**

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

Главный бухгалтер **Кадирбаева А.А.**
(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Место печати

29 апреля 2021 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 31 марта 2021 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 31 марта 2021 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 три месяца, 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)

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	488,204	76,762
Деньги на текущих счетах в евро	51,039	40,692
Деньги на текущих счетах в тенге	5,205,865	680,481
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	5,975	5,702
Краткосрочные банковские вклады в тенге	1,920,959	3,328,038
Краткосрочные банковские вклады в долларах	2,036,923	644,954
Деньги в пути тенге	24,006	66,903
ИТОГО:	**9,732,971**	**4,843,532**
Минус: резерв под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам в банках	(152,682)	(19,479)
ИТОГО:	**9,580,289**	**4,824,053**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Займы выданные		
Инвестиции в долговые ценные бумаги	135,623	134,972
Минус: резерв под обесценение по займам выданным		

Минус: резерв под обесценение инвестиций в долговые ценные бумаги	(4,233)	(4,233)
Итого финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	**131,390**	**130,739**
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	131,390	130,739
ИТОГО:	**131,390**	**130,739**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения к получению	15	-
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	10,997	7,709
Итого:	**11,012**	**7,709**
Минус: резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов	-	-
Минус: резерв по начисленным вознаграждениям	(8)	-
ИТОГО	**11,004**	**7,709**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая дебиторская задолженность	15,010,680	14,562,397
Прочая дебиторская задолженность	153,362	161,878
Минус: резерв под обесценение торговой дебиторской задолженности	(1,739,974)	(1,039,648)
Минус: резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности		
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	**13,424,068**	**14,724,275**
Краткосрочная дебиторская задолженность	13,270,706	14,562,397
Долгосрочная дебиторская задолженность	153,362	161,878
ИТОГО	**13,424,068**	**14,724,275**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по финансовой аренде	483,449	481,268
Итого задолженность по аренде	**483,449**	**481,268**
Краткосрочная задолженность по аренде	383,453	353,473
Долгосрочная задолженность по аренде	99,996	127,795
ИТОГО:	**483,449**	**481,268**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Активы по договорам с покупателями	779,050	4,194
Минус: резерв под обесценение	(18,254)	

Итого активы по договорам с покупателями	**760,796**	**4,194**
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	756,602	
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	4,194	4,194
ИТОГО	**760,796**	**4,194**

9. ЗАПАСЫ (код строки 020 Бухгалтерского баланса)

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Сырье и материалы	844,813	882,616
Топливо и ГСМ	14,471	11,316
Запасные части	299,703	314,460
Строительные материалы	4,804	6,020
Прочие	1,875,138	665,878
ИТОГО:	**3,038,929**	**1,880,289**
Минус: резерв по запасам	(580,567)	(584,879)
ИТОГО	**2,458,362**	**1,295,411**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Предоплата по прочим налогам	22,336	18,155
НДС к возмещению	3,399,336	2,677,445
Авансы выданные	3,805,446	3,600,500
Расходы будущих периодов	1,614,805	1,490,791
Проценты к получению	14,251	5,091
Прочие	3,324,391	4,089,605
Итого	**12,180,565**	**11,881,587**
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(705,346)	(708,719)
Минус: резерв по прочим краткосрочным активам	(2,420,682)	(2,420,682)
ИТОГО	**9,054,537**	**8,752,186**

11. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (код строки 121 Бухгалтерского баланса)

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2021 г.	182,610	12,435,288	90,080,900	334,390	456,464	**103,489,652**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2020 г.	182,610	2,475,004	68,256,987	344,867	248,194	**71,507,662**

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

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	НМА	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2021 г.	538,494	1,149,041	31,202		**1,718,737**

Балансовая стоимость: На 31 декабря 2020 г.	594,535	1,532,054	41,602		**2,168,191**

13. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (код строки 125 Бухгалтерского баланса)

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2021 г.	2,316,712	1,272,362	943,042	**4,532,116**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2020 г.	2,361,529	1,392,292	1,109,841	**4,863,663**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Незавершенное строительство	33,310,737	56,347,169
Авансы, выплаченные за основные средства	7,113,563	7,107,995
Долгосрочные денежные средства, ограниченные в использовании	20,100	20,100
Прочие	3,426,835	3,432,941
Итого долгосрочные активы	**43,871,235**	**66,908,205**
Минус: резерв по незавершенному строительству	(37,049)	(458,463)
Минус: резерв по авансам, выплаченным за основные средства	(818,655)	(818,655)
Минус: резерв под обесценение денежных средств, ограниченных в использовани	(114)	(114)
ИТОГО	**43,015,417**	**65,630,973**

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

	31 марта 2021 г.		31 декабря 2020 г.	
	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой	51,639,462		46,477,975	
- в тенге	51,639,462	8%-14%	46,477,975	8%-14%
- в долларах США				
- в другой валюте				
Займы с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
Выпущенные долговые ценные бумаги с фиксированной процентной ставкой	9,653,648		9,728,999	
- в тенге	9,653,648	*11,5%*	9,728,999	*11,5%*
- в долларах США				
- в швейцарских франках				
Выпущенные долговые ценные бумаги с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
ИТОГО:	**61,293,110**		**56,206,974**	
Текущая часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	20,485,269		14,175,804	
Долгосрочная часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	40,807,841		42,031,170	

ИТОГО:	**61,293,110**		**56,206,974**		

	Валюта	Период погашения	Процентная ставка	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Займы:					
АО «Банк развития Казахстана» («БРК») 23	Тенге	2024	8.0%	10,696,198	10,486,560
Евразийский банк развития («ЕАБР») 86	Тенге	2020	9 %	6,765	
Евразийский банк развития («ЕАБР») 137	Тенге	2024	9%	4,104,223	4,022,286
АО «Народный банк»	Тенге	2024	13%	10,109,641	10,108,962
Евразийский банк развития («ЕАБР») 112	Тенге	2025	11,5%	6,375,240	6,733,982
Евразийский банк развития («ЕАБР») 69	Тенге	2026	11,4%	6,553,771	6,376,212
АО ДБ «Альфа-Банк» 125	Тенге	2021	11,25%	2,988,150	2,977,651
АО ДБ «Альфа-Банк» 123	Тенге	2023	11,25%	5,014,681	4,989,895
Филиал № 5 АО "Евразийский банк"	Тенге	2020	14,00%	5,790,793	
АО «Народный банк» KS-01-20-20	Тенге	2024	9,00%		782,427
				51,639,462	**46,477,975**

Выпущенные долговые ценные бумаги

	Дата погашения	Биржи	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Облигации размещенные				
11.5%-ые Облигации (100%) в тенге	10 января 2032 г.	KASE	9,653,648	-
ИТОГО:			**9,653,648**	-
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			444,285	-
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			9,209,363	-
ИТОГО:			**9,653,648**	-

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая кредиторская задолженность	78,569,877	70,316,768
Итого	**78,569,877**	**70,316,768**
Краткосрочная кредиторская задолженность	29,592,033	24,179,964
Долгосрочная кредиторская задолженность	48,977,844	46,136,804
ИТОГО	**78,569,877**	**70,316,768**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Резерв по неиспользованным отпускам	662,774	662,774
Резерв по актуарным расчетам	48,395	48,395
Итого обязательства по вознаграждениям работникам	**711,169**	**711,169**
Краткосрочные обязательства по вознаграждениям работникам	711,169	711,169
Долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам		
ИТОГО	**711,169**	**711,169**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по финансовой аренде	2,480,540	2,994,446
Итого задолженность по аренде	**2,480,540**	**2,994,446**
Краткосрочная задолженность по аренде	2,144,959	2,568,992
Долгосрочная задолженность по аренде	335,581	425,454
ИТОГО	**2,480,540**	**2,994,446**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по договорам с покупателями	1,814,479	1,390,125
Итого обязательства по договорам с покупателями	**1,814,479**	**1,390,125**
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	374,934	374,934
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,439,545	1,015,191
ИТОГО	**1,814,479**	**1,390,125**

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

	31 марта 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Прочие налоговые обязательства	467,501	403,614
Обязательные пенсионные взносы и отчисления на социальное страхование	93,816	100,565
Начисленная заработная плата	673,062	390,096
Обязательства по операционной аренде	90,203	69,361
Авансы полученные	2,430,805	1,393,200
Прочие краткосрочные обязательства	781,159	763,368
ИТОГО	**4,536,545**	**3,120,204**

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

Выручка за три месяца, закончившихся 31 марта, включала следующее:

	2021 г.	2020 г.
Выручка от оказания услуг	16,531,543	14,206,519
Прочая выручка	-	-
ИТОГО	**16,531,543**	**14,206,519**

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

Себестоимость реализованных товаров и услуг за три месяца, закончившихся 31 марта, включала следующее:

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата и прочие расходы по оплате труда	2,053,484	1,805,990
Услуги сторонних организаций	1,853,039	1,569,482
Износ и амортизация	3,723,221	2,076,370
Налоги	238,256	97,089
Материалы и запасы	196,878	234,184
Электроэнергия	109,721	64,891
Подготовка кадров	5,494	4,217
Топливо и горюче-смазочные материалы	40,207	32,921
Расходы по операционной аренде	239,390	430,731
Страхование	12,339	13,835
Профессиональные услуги	172,415	149,181
Услуги связи	2,873,094	2,590,987
Командировочные расходы	66,516	51,215
Прочие расходы	645,722	334,620
ИТОГО	**12,014,325**	**9,455,713**

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

Административные расходы за три месяца, закончившихся 31 марта, включали следующие:

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата	495,667	459,627
Износ и амортизация	130,277	135,885
Налог на имущество и прочие налоги	117,067	182,882
Расходы на содержание объектов социальной сферы	-	-
Командировочные расходы	16,442	22,161
Расходы по аренде	28,654	31,473
Расходы на рекламу	35,154	18,741
Подготовка кадров	22,804	20,602
Услуги банка	18,203	12,749
Начисление резерва	824,512	36,725
Прочие расходы	447,402	415,587
ИТОГО	**2,136,182**	**1,336,432**

24. УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данные формы финансовой отчетности (неаудировано) за три месяца, закончившихся 31 мар та 2021 года, были одобрены руководством Компании и утверждены для выпуска 29 апреля 2021 года.

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

29 апреля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Кадирбаева А.А.
Главный бухгалтер

29 апреля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан