

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 2021 года

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2021 ГОДА

Руководство АО «Транстелеком» (далее – «Компания») несет ответственность за подготовку форм финансовой отчетности, достоверно отражающих финансовое положение Компании по состоянию на 30 июня 2021 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за шесть 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 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Кадирбаева А.А.
Главный бухгалтер

22 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бухгалтерский баланс
отчетный период 6 месяцев 2021 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
по состоянию на «30» июня 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	5,099,693	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	11,057	7,709
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	11,524,454	14,562,397
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	322,144	353,473
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	133,558	
Текущий подоходный налог	019	377,049	137,193
Запасы	020	3,383,278	1,295,411
Биологические активы	021		-
Прочие краткосрочные активы	022	11,760,197	8,752,186
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 020)	**100**	**32,611,430**	**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	147,166	161,878
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	58,819	127,795
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	4,194	4,194
Инвестиционное имущество	120		-
Основные средства	121	101,545,242	71,507,662
Актив в форме права пользования	122	1,269,282	2,168,191
Биологические активы	123		-
Разведочные и оценочные активы	124		-
Нематериальные активы	125	4,171,185	4,863,663
Отложенные налоговые активы	126		-
Прочие долгосрочные активы	127	46,668,235	65,630,973
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	**200**	**153,995,513**	**144,595,095**
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**186,606,943**	**174,527,517**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Бухгалтерский баланс
(продолжение)
отчетный период 6 месяцев 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	16,538,182	14,175,804
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	23,969,149	24,179,964
Краткосрочные оценочные обязательства	215	801,424	780,853
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	128,424	116,581
Вознаграждения работникам	217	711,169	711,169
Краткосрочная задолженность по аренде	218	1,610,980	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	4,907,083	3,120,204
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	**300**	**51,510,862**	**48,498,019**
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	40,083,423	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	57,786,088	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	246,836	425,454
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	1,447,832	1,015,191
Государственные субсидии	320		-
Прочие долгосрочные обязательства	321		-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	**400**	**104,904,237**	**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	17,950,357	18,839,334
Прочий капитал	415		-
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	**420**	**30,191,844**	**31,080,821**
Доля неконтролирующих собственников	421		-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**30,191,844**	**31,080,821**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**186,606,943**	**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

22 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 6 месяцев 2021 г.

Индекс: № 2 – ОПУ
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за шесть месяцев, закончившихся «30» июня 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	33,146,143	29,577,692
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	24,112,717	20,540,588
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**9,033,426**	**9,037,104**
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	3,297,380	4,377,031
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	**020**	**5,736,046**	**4,660,073**
Финансовые доходы	021	499,750	154,689
Финансовые расходы	022	5,577,340	3,208,293
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	2,988,785	2,687,656
Прочие расходы	025	4,536,218	1,969,118
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**-888,977**	**2,325,007**
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		685,700
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**-888,977**	**1,639,307**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**-888,977**	**1,639,307**
собственников материнской организации		-888,977	1,639,307
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 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**	**-888,977**	**1,639,307**
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации		-888,977	1,639,307
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

22 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 6 месяцев 2021 г.

Индекс: № 3 – ДДС - П
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за шесть месяцев, закончившихся «30» июня 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**	**43,563,402**	**45,775,104**
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	37,821,564	40,424,469
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	4,901,203	3,234,628
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	840,635	2,116,007
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	**020**	**33,030,508**	**46,264,152**
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	19,989,614	21,661,903
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	1,436,269	12,212,698
выплаты по оплате труда	023	4,178,585	4,078,542
выплата вознаграждения	024	2,045,960	2,344,862
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	1,338,580	2,567,179
прочие выплаты	027	4,041,500	3,398,968
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	**030**	**10,532,894**	**-489,048**
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	**040**	**76,038**	**134,730**
в том числе:			
реализация основных средств	041	300	
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		
реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051	75,738	134,730
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	**060**	**10,088,348**	**5,454,393**
в том числе:			
приобретение основных средств	061	9,962,831	5,400,814
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		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071	125,517	53,579
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	**080**	**-10,012,310**	**-5,319,663**

Наименование организации: **АО «Трансгелеком»**

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

отчетный период 6 месяцев 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**	**12,582,125**	**12,768,367**
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	12,582,125	2,768,367
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		10,000,000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	**100**	**12,706,583**	**6,302,669**
в том числе:			
погашение займов	101	12,706,583	5,353,659
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		805,609
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		143,401
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	**110**	**-124,458**	**6,465,698**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**120**	**-42,949**	**-265,017**
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**	**396,126**	**656,987**
Резерв по денежным средствам		**-77,537**	**-330**
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**	**5,099,693**	**677,576**

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

22 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 6 месяцев 2021 г.

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

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 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 «Трансгелеком»**

Отчет об изменениях в капитале (продолжение)

отчетный период 6 месяцев 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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-888,977**	**-**	**-888,977**
Прибыль/(убыток) за год	610	-	-	-	-	-888,977	-	-888,977
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 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**	**-**	**-**	**-**	**17,950,357**	**-**	**30,191,844**

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

22 июля 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 30 июня 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 30 июня 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 шесть 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 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	57,192	76,762
Деньги на текущих счетах в евро	16,517	40,692
Деньги на текущих счетах в тенге	39,270	680,481
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	18,481	5,702
Краткосрочные банковские вклады в тенге	2,576,009	3,328,038
Краткосрочные банковские вклады в долларах	2,379,989	644,954
Деньги в пути тенге	30,746	66,903
Деньги в пути доллары	59,026	
ИТОГО:	**5,177,230**	**4,843,532**
Минус: резерв под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам в банках	(77,537)	(19,479)
ИТОГО:	**5,099,693**	**4,824,053**

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

	30 июня 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)

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения к получению		-
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	11,057	7,709
Итого:	**11,057**	**7,709**
Минус: резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов	-	-
Минус: резерв по начисленным вознаграждениям		-
ИТОГО	**11,057**	**7,709**

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая дебиторская задолженность	13,025,241	14,562,397
Прочая дебиторская задолженность	147,166	161,878
Минус: резерв под обесценение торговой дебиторской задолженности	(1,500,787)	(1,039,648)
Минус: резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности		
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	**11,671,620**	**14,724,275**
Краткосрочная дебиторская задолженность	11,524,454	14,562,397
Долгосрочная дебиторская задолженность	147,166	161,878
ИТОГО	**11,671,620**	**14,724,275**

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по финансовой аренде	380,963	481,268
Итого задолженность по аренде	**380,963**	**481,268**
Краткосрочная задолженность по аренде	322,144	353,473
Долгосрочная задолженность по аренде	58,819	127,795
ИТОГО:	**380,963**	**481,268**

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Активы по договорам с покупателями	137,752	4,194
Минус: резерв под обесценение		

Итого активы по договорам с покупателями	**137,752**	**4,194**
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	133,558	
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	4,194	4,194
ИТОГО	**137,752**	**4,194**

9. ЗАПАСЫ (код строки 020 Бухгалтерского баланса)

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Сырье и материалы	969,701	882,616
Топливо и ГСМ	26,977	11,316
Запасные части	346,867	314,460
Строительные материалы	14,253	6,020
Прочие	2,634,731	665,878
ИТОГО:	**3,992,529**	**1,880,289**
Минус: резерв по запасам	(609,251)	(584,879)
ИТОГО	**3,383,278**	**1,295,411**

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Предоплата по прочим налогам	9,842	18,155
НДС к возмещению	2,902,590	2,677,445
Авансы выданные	2,842,907	3,600,500
Расходы будущих периодов	5,792,064	1,490,791
Проценты к получению	,	5,091
Прочие	3,334,322	4,089,605
Итого	**14,881,725**	**11,881,587**
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(700,847)	(708,719)
Минус: резерв по прочим краткосрочным активам	(2,420,681)	(2,420,682)
ИТОГО	**11,760,197**	**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 30 июня 2021 г.	182,610	12,664,399	87,557,038	321,926	819,269	**101,545,242**
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 30 июня 2021 г.	482,454	766,027	20,801		**1,269,282**

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 30 июня 2021 г.	2,147,110	1,151,169	872,906	**4,171,185**
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)

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Незавершенное строительство	30,200,523	56,347,169
Авансы, выплаченные за основные средства	7,460,112	7,107,995
Долгосрочные денежные средства, ограниченные в использовании	20,100	20,100
Прочие	9,843,318	3,432,941
Итого долгосрочные активы	**47,524,053**	**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	**46,668,235**	**65,630,973**

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

	30 июня 2021 г.		31 декабря 2020 г.	
	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой	46,851,956		46,477,975	
- в тенге	46,851,956	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	9,769,649		9,728,999	
- в тенге	9,769,649	*11,5%*	9,728,999	*11,5%*
- в долларах США				
- в швейцарских франках				
Выпущенные долговые ценные бумаги с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
ИТОГО:	**56,621,605**		**56,206,974**	
Текущая часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	16,538,182		14,175,804	

Долгосрочная часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	40,083,423			42,031,170	
ИТОГО:	**56,621,605**			**56,206,974**	

	Валюта	Период погашения	Процентная ставка	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Займы:					
АО «Банк развития Казахстана» («БРК») 23	Тенге	2024	8.0%	8,988,481	10,486,560
Евразийский банк развития («ЕАБР») 86	Тенге	2020	9 %	6,765	
Евразийский банк развития («ЕАБР») 137	Тенге	2024	9%	3,568,498	4,022,286
АО «Народный банк»	Тенге	2024	13%	10,111,540	10,108,962
Евразийский банк развития («ЕАБР») 112	Тенге	2025	11,5%	6,022,795	6,733,982
Евразийский банк развития («ЕАБР») 69	Тенге	2026	11,4%	5,794,761	6,376,212
АО ДБ «Альфа-Банк» 125	Тенге	2021	11,25%	2,792,012	2,977,651
АО ДБ «Альфа-Банк» 508		2022	11%	838,524	
АО ДБ «Альфа-Банк» 123	Тенге	2023	11,25%	5,033,060	4,989,895
АО "Евразийский банк" филиал №5	Тенге	2020	14,00%	3,695,520	
АО «Народный банк» KS-01-20-20	Тенге	2024	9,00%		782,427
				46,851,956	**46,477,975**

Выпущенные долговые ценные бумаги

	Дата погашения	Биржи	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Облигации размещенные				
11.5%-ые Облигации (100%) в тенге	10 января 2032 г.	KASE	9,769,649	-
ИТОГО:			**9,769,649**	-
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			615,649	-
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			9,153,999	-
ИТОГО:			**9,769,649**	-

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая кредиторская задолженность	81,755,237	70,316,768
Итого	**81,755,237**	**70,316,768**
Краткосрочная кредиторская задолженность	23,969,149	24,179,964
Долгосрочная кредиторская задолженность	57,786,088	46,136,804
ИТОГО	**81,755,237**	**70,316,768**

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

	30 июня 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)

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по финансовой аренде	1,857,816	2,994,446
Итого задолженность по аренде	**1,857,816**	**2,994,446**
Краткосрочная задолженность по аренде	1,610,980	2,568,992
Долгосрочная задолженность по аренде	246,836	425,454
ИТОГО	**1,857,816**	**2,994,446**

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по договорам с покупателями	1,822,766	1,390,125
Итого обязательства по договорам с покупателями	**1,822,766**	**1,390,125**
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	374,934	374,934
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,447,832	1,015,191
ИТОГО	**1,822,766**	**1,390,125**

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

	30 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Прочие налоговые обязательства	276,089	403,614
Обязательные пенсионные взносы и отчисления на социальное страхование	91,268	100,565
Начисленная заработная плата	699,852	390,096
Обязательства по операционной аренде	68,509	69,361
Авансы полученные	2,766,896	1,393,200
Прочие краткосрочные обязательства	1,004,469	763,368
ИТОГО	**4,907,083**	**3,120,204**

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

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

	2021 г.	2020 г.
Выручка от оказания услуг	33,146,143	29,577,692
Прочая выручка	-	-
ИТОГО	**33,146,143**	**29,577,692**

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:

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата и прочие расходы по оплате труда	4,191,284	3,623,666
Услуги сторонних организаций	3,969,609	2,840,419
Износ и амортизация	7,395,393	4,619,912
Налоги	483,767	619,843
Материалы и запасы	402,881	659,629
Электроэнергия	214,771	115,151
Подготовка кадров	11,675	7,257
Топливо и горюче-смазочные материалы	90,777	66,933
Расходы по операционной аренде	364,239	881,480
Страхование	21,744	25,814
Профессиональные услуги	363,702	423,599
Услуги связи	5,641,472	6,073,204
Командировочные расходы	144,063	72,295
Прочие расходы	817,340	511,386
ИТОГО	**24,112,717**	**20,540,588**

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

Административные расходы за шесть месяцев, закончившихся 30 июня, включали следующие:

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата	1,039,465	899,459
Износ и амортизация	248,851	311,193
Налог на имущество и прочие налоги	226,819	219,661
Расходы на содержание объектов социальной сферы	800	40,000
Командировочные расходы	17,555	28,626
Расходы по аренде	64,987	56,568
Расходы на рекламу	67,850	75,769
Подготовка кадров	29,773	21,920
Услуги банка	37,619	29,679
Начисление резерва	514,354	1,865,213
Прочие расходы	1,049,307	828,943
ИТОГО	**3,297,380**	**4,377,031**

24. УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данные формы финансовой отчетности (неаудировано) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2021 года, были одобрены руководством Компании и утверждены для выпуска 22 июля 2021 года.

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

22 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Кадирбаева А.А.
Главный бухгалтер

22 июля 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан