

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 2 марта 2022 года Приказа №241)
(неаудировано)
за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2022 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	12-19

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 2022 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за три месяца, закончившихся 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 2 марта 2022 года Приказа №241) (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 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Кадирбаева А.А.
Главный бухгалтер

22 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бухгалтерский баланс
отчетный период 3 месяца 2022 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
по состоянию на «31» марта 2022 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	13,428,441	6,888,249
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	9,189	12,136
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	15,873,194	21,074,779
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	225,042	238,995
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	520,805	445,891
Запасы	020	2,296,476	2,428,605
Биологические активы	021		-
Прочие краткосрочные активы	022	11,688,077	10,672,996
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	**100**	**44,041,224**	**41,761,651**
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	148,629	144,791
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	114,051	122,341
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	4,194	4,194
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	115,789,385	119,080,040
Актив в форме права пользования	122	1,555,106	1,632,026
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	4,273,662	4,892,657
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	32,553,739	31,052,343
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	**200**	**154,438,766**	**156,928,392**
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**198,479,990**	**198,690,043**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Бухгалтерский баланс
(продолжение)
отчетный период 3 месяца 2022 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	9,961,961	10,571,068
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	41,070,858	33,651,809
Краткосрочные оценочные обязательства	215	872,379	872,379
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	41,455
Вознаграждения работникам	217	532,620	470,029
Краткосрочная задолженность по аренде	218	663,605	526,915
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	6,126,569	1,155,252
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	2,469,517
Прочие краткосрочные обязательства	222	1,361,164	1,331,609
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	**300**	**60,589,155**	**51,090,033**
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	52,155,760	48,185,799
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	43,680,614	53,869,328
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	316	6,405,770	6,405,770
Вознаграждения работникам	317	650,278	650,278
Долгосрочная задолженность по аренде	318	1,126,778	1,307,592
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	1,211,352	1,315,176
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	**400**	**105,230,551**	**111,733,943**
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	20,418,798	23,624,580
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	**420**	**32,660,285**	**35,866,067**
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**32,660,285**	**35,866,067**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**198,479,990**	**198,690,043**

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 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 3 месяца 2022 г.

Индекс: № 2 – ОПУ
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за три месяца, закончившихся «31» марта 2022 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	18,757,587	16,531,543
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	17,174,669	12,014,325
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**1,582,918**	**4,517,218**
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	2,565,917	2,136,182
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	**020**	**(982,999)**	**2,381,036**
Финансовые доходы	021	188,995	91,317
Финансовые расходы	022	3,400,401	2,775,190
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	17,995,854	1,169,140
Прочие расходы	025	17,007,230	1,024,131
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**(3,205,782)**	**(157,828)**
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-	(7,185)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**(3,205,782)**	**(165,013)**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**(3,205,782)**	**(165,013)**
собственников материнской организации		**(3,205,782)**	**(165,013)**
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 2022 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**	**(3,205,782)**	**(165,013)**
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации		**(3,205,782)**	**(165,013)**
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 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 3 месяца 2022 г.

Индекс: № 3 – ДДС - П
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за три месяца, закончившихся «31» марта 2022 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**	**29,988,568**	**22,591,532**
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	23,304,658	19,202,333
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	6,457,675	2,369,951
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	66,233	-
прочие поступления	016	160,002	1,019,248
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	**020**	**18,141,960**	**15,961,334**
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	8,625,316	9,996,072
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	3,200,170	663,603
выплаты по оплате труда	023	2,926,670	1,868,196
выплата вознаграждения	024	1,109,903	765,420
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	1,648,571	1,253,854
прочие выплаты	027	631,330	1,414,189
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	**030**	**11,846,608**	**6,630,198**
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	**040**	**94,720**	**4,417**
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	-	-
реализация прочих финансовых активов	047	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	-	-
полученные дивиденды	049	-	-
полученные вознаграждения	050	68,068	-
прочие поступления	051	26,651	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	**060**	**4,871,918**	**6,362,614**
в том числе:			
приобретение основных средств	061	4,865,823	6,300,636
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	6,096	61,978
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	**080**	**(4,777,198)**	**(6,358,197)**

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

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

отчетный период 3 месяца 2022 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**	**4,577,329**	**8,000,000**
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	29	-
получение займов	092	4,577,300	8,000,000
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	**100**	**4,302,379**	**3,345,443**
в том числе:			
погашение займов	101	1,832,862	3,345,443
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	2,469,518	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	**110**	**274,950**	**4,654,557**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**120**	**(696,308)**	**(17,640)**
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**	**7,344,359**	**4,926,558**
Резерв по денежным средствам		**(107,860)**	**(152,682)**
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	**150**	**6,888,249**	**4,824,053**
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	**160**	**13,428,441**	**9,590,289**

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 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 3 месяца 2022 г.

Индекс: №-5 – ИК
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за 3 месяца, закончившихся «31» марта 2022 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	Доля неконтро-лирующих собственников	Итого капитал
Сальдо на 1 января предыдущего года	**010**	**12,241,487**	**-**	**-**	**-**	**18,839,334**	**-**	**31,080,821**
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	**100**	**12,241,487**	**-**	**-**	**-**	**18,839,334**	**-**	**31,080,821**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	**200**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4,785,246**	**-**	**4,785,246**
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	4,823,149	-	4,823,149
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	(37,903)	-	(37,903)
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	-	-	-	-	(37,903)	-	(37,903)
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 3 месяца 2022 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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
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 2022 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**	**-**	**-**	**-**	**23,624,580**	**-**	**35,866,067**
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	**500**	**12,241,487**	**-**	**-**	**-**	**23,624,580**	**-**	**35,866,067**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	**600**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(3,205,782)**	**-**	**(3,205,782)**
Прибыль/(убыток) за год	610	-	-	-	-	**(3,205,782)**	-	**(3,205,782)**
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 2022 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**	**-**	**-**	**-**	**20,418,798**	**-**	**32,660,285**

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 апреля 2022 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).

Основной деятельностью Компании является предоставление широкого спектра телекоммуникационных и ИТ услуг, выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ, а также проведение изыскательской и проектной деятельности на территории Республики Казахстан. По состоянию на 31 марта 2022 года Компания имела 14 филиалов в разных городах Республики Казахстан.

По состоянию на 31 марта 2022 года конечным контролирующим акционером Компании являются Алиев Нурали Рахатович и Покупателев Дмитрий Александрович.
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 2022 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, закончившихся 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 (с изменениями от 2 марта 2022 года Приказа №241) (далее – «Приказ №404»).

Данная пояснительная записка включает сокращенную информацию.

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	3,657,522	179,125
Деньги на текущих счетах в евро	181,673	12,698
Деньги на текущих счетах в тенге	143,768	205,318
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	16,950	7,866
Краткосрочные банковские вклады в тенге	9,549,445	4,339,768
Краткосрочные банковские вклады в долларах	-	2,180,986
Краткосрочные банковские вклады в других валютах	17,647	-
Деньги в пути тенге	22,329	15,523
Деньги в пути доллары	0	0
ИТОГО:	**13,589,334**	**6,941,283**
Минус: резерв под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам в банках	(160,893)	(53,033)
ИТОГО:	**13,428,441**	**6,888,249**

СТОИМОСТИ (коды строк 011 и 110 Бухгалтерского баланса)

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Займы выданные		
Инвестиции в долговые ценные бумаги	149,106	146,194
Минус: резерв под обесценение по займам выданным	-	-
Минус: резерв под обесценение инвестиций в долговые ценные бумаги	(477)	(1,403)
Итого финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	**148,629**	**144,791**
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	148,629	144,791
ИТОГО:	**148,629**	**144,791**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Краткосрочные вознаграждения к получению	-	-
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	9,189	12,136
Итого:	**9,189**	**12,136**
Минус: резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов	-	-
Минус: резерв по начисленным вознаграждениям	-	-
ИТОГО	**9,189**	**12,136**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Торговая дебиторская задолженность	18,823,051	23,147,249
Прочая дебиторская задолженность	114,051	122,341
Минус: резерв под обесценение торговой дебиторской задолженности	(2,949,856)	(2,072,470)
Минус: резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности	-	-
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	**15,987,246**	**21,197,120**
Краткосрочная дебиторская задолженность	15,873,194	21,074,779
Долгосрочная дебиторская задолженность	114,051	122,341
ИТОГО	**15,987,246**	**21,197,120**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Обязательства по финансовой аренде	225,042	238,995
Итого задолженность по аренде	**225,042**	**238,995**
Краткосрочная задолженность по аренде	225,042	238,995
Долгосрочная задолженность по аренде	-	-
ИТОГО:	**225,042**	**238,995**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Активы по договорам с покупателями	4,194	4,194
Минус: резерв под обесценение	-	-
Итого активы по договорам с покупателями	**4,194**	**4,194**
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	4,194	4,194
ИТОГО	**4,194**	**4,194**

9. ЗАПАСЫ (код строки 020 Бухгалтерского баланса)

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Сырье и материалы	820,976	854,818
Топливо и ГСМ	43,297	29,639
Запасные части	405,904	309,410
Строительные материалы	18,969	20,488
Прочие	1,531,617	1,753,476
ИТОГО:	**2,820,763**	**2,967,831**
Минус: резерв по запасам	(524,287)	(539,226)
ИТОГО	**2,296,476**	**2,428,605**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Предоплата по прочим налогам	48,728	44,169
НДС к возмещению	3,383,993	4,238,058
Авансы выданные	4,631,516	2,774,345
Расходы будущих периодов	3,328,099	3,371,315
Проценты к получению	66	12,495
Прочие	3,361,608	3,301,817
Итого	**14,754,010**	**13,742,199**
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(629,421)	(631,956)
Минус: резерв по прочим краткосрочным активам	(2,436,513)	(2,437,247)
ИТОГО	**11,688,077**	**10,672,996**

11. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (код строки 121 Бухгалтерского баланса)

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2022 г.	182,610	13,006,806	101,257,929	442,986	899,055	**115,789,385**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2021 г.	182,610	13,008,971	104,665,313	661,250	561,896	**119,080,040**

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 2022 г.	1,199,859	-	355,246	-	**1,555,106**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2021 г.	1,272,386	-	359,640	-	**1,632,026**

13. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (код строки 125 Бухгалтерского баланса)

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2022 г.	1,812,017	1,702,209	759,435	**4,273,662**
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2021 г.	1,953,543	1,867,780	1,071,334	**4,892,657**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Незавершенное строительство	26,747,544	25,044,069
Авансы, выплаченные за основные средства	5,786,209	5,988,288
Долгосрочные денежные средства, ограниченные в использовании	20,100	20,100
Прочие	-	-
Итого долгосрочные активы	**32,553,853**	**31,052,457**
Минус: резерв по незавершенному строительству	-	-
Минус: резерв по авансам, выплаченным за основные средства	-	-
Минус: резерв под обесценение денежных средств, ограниченных в использовании	(114)	(114)
ИТОГО	**32,553,739**	**31,052,343**

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

	31 марта 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой	37,127,935		33,983,152	
- в тенге	37,127,935	8%-14%	33,983,152	8%-14%
- в долларах США	-	-	-	-
- в другой валюте	-	-	-	-
Займы с плавающей процентной ставкой	-	-	-	-
- в тенге	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги с фиксированной процентной ставкой	24,989,786		24,773,714	
- в тенге	24,989,786	*11,5%*	24,773,714	*11,5%*
- в долларах США	-	-	-	-
- в швейцарских франках	-	-	-	-

Выпущенные долговые ценные бумаги с плавающей процентной ставкой	-	-	-	-
- в тенге	-	-	-	-
ИТОГО:	**62,117,720**	-	**58,756,866**	-
Текущая часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	9,961,961	-	10,571,067	-
Долгосрочная часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	52,155,760	-	48,185,799	-
ИТОГО:	**62,117,720**	-	**58,756,866**	-

Займы:	**Валюта**	**Период погашения**	**Процентная ставка**	**31 марта 2022 г.**	**31 декабря 2021 г.**
АО «Банк развития Казахстана» («БРК») 23	Тенге	2024	8,00%	7,641,806	7,492,064
Евразийский банк развития («ЕАБР») 86	Тенге	2020	9,00%	6,766	6,766
Евразийский банк развития («ЕАБР») 137	Тенге	2024	9,00%	3,192,988	3,123,996
Евразийский банк развития («ЕАБР») 112	Тенге	2025	11,999%	4,957,560	5,315,416
Евразийский банк развития («ЕАБР») 69	Тенге	2026	11,40%	5,363,791	5,218,513
АО ДБ «Альфа-Банк» 125	Тенге	2021	11,25%	1,092,349	1,100,982
АО ДБ «Альфа-Банк» 508	Тенге	2022	11,00%	527,714	568,549
АО ДБ «Альфа-Банк» 123	Тенге	2023	11,25%	792,101	2,027,194
АО "Евразийский банк" филиал №5	Тенге	2020	14,00%	2,640,351	2,641,934
АО «Народный банк» KS-01-20-20	Тенге	2024	13,00%	10,912,508	6,487,738
				37,127,935	**33,983,152**

Выпущенные долговые ценные бумаги

	Дата погашения	**Биржи**	**31 марта 2022 г.**	**31 декабря 2021 г.**
Облигации размещенные				
11.5%-13% Облигации (100%) в тенге	10 января 2032 г.	KASE	24,989,786	24,773,714
ИТОГО:			**24,989,786**	**24,773,714**
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			968,393	773,164
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			24,021,393	24,000,550
ИТОГО:			**24,989,786**	**24,773,714**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Торговая кредиторская задолженность	84,751,472	87,521,137
Итого	**84,751,472**	**87,521,137**
Краткосрочная кредиторская задолженность	41,070,858	33,651,809
Долгосрочная кредиторская задолженность	43,680,614	53,869,328
ИТОГО	**84,751,472**	**87,521,137**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Резерв по неиспользованным отпускам	419,622	419,622
Резерв по актуарным расчетам	48,620	48,620
Задолженность по заработной плате	64,377	1,787
Итого обязательства по вознаграждениям работникам	**532,620**	**470,029**
Краткосрочные обязательства по вознаграждениям работникам	532,620	470,029
Долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам	-	-
ИТОГО	**532,620**	**470,029**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Обязательства по финансовой аренде	1,790,383	1,834,507
Итого задолженность по аренде	**1,790,383**	**1,834,507**
Краткосрочная задолженность по аренде	663,605	526,915
Долгосрочная задолженность по аренде	1,126,778	1,307,592
ИТОГО	**1,790,383**	**1,834,507**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Обязательства по договорам с покупателями	7,337,921	2,470,428
Итого обязательства по договорам с покупателями	**7,337,921**	**2,470,428**
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	6,126,569	1,155,252
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,211,352	1,315,176
ИТОГО	**7,337,921**	**2,470,428**

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

	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Прочие налоговые обязательства	41,672	142,928
Обязательные пенсионные взносы и отчисления на социальное страхование	188,468	156,166
Обязательства по операционной аренде	110,764	90,776
Прочие краткосрочные обязательства	1,020,260	941,738
ИТОГО	**1,361,164**	**1,331,609**

21. ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ (код строки 010 Отчета о прибылях и убытках)

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

	2022 г.	2021 г.
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	18,757,587	16,531,543
Прочая выручка	-	-
ИТОГО	**18,757,587**	**16,531,543**

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

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

	2022 г.	2021 г.
Заработная плата и прочие расходы по оплате труда	2,935,648	2,053,484
Услуги сторонних организаций	4,248,396	1,637,588
Износ и амортизация	4,226,951	3,723,221
Налоги	450,357	238,256
Материалы и запасы	471,005	196,878
Электроэнергия	126,386	109,721
Подготовка кадров	7,128	5,494
Топливо и горюче-смазочные материалы	56,977	40,207
Расходы по операционной аренде	556,611	239,390
Страхование	85,507	12,339
Профессиональные услуги	92,491	172,415
Услуги связи	3,626,754	2,873,094
Командировочные расходы	273,304	66,516
Прочие расходы	18,154	645,722
ИТОГО	**17,144,669**	**12,014,325**

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

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

	2022 г.	2021 г.
Заработная плата	765,151	495,667
Износ и амортизация	99,675	130,277
Налог на имущество и прочие налоги	95,067	117,067
Расходы на содержание объектов социальной сферы	40,500	-
Командировочные расходы	24,444	16,442
Расходы по аренде	55,373	28,654
Расходы на рекламу	9,796	35,154
Подготовка кадров	9,598	22,804
Услуги банка	39,368	18,203
Начисление резерва	954,146	824,512
Прочие расходы	472,799	447,402
ИТОГО	**2,565,917**	**2,136,182**

24. УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данные формы финансовой отчетности (неаудировано) за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года, были одобрены руководством Компании и утверждены для выпуска 22 апреля 2022 года.

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

22 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Кадирбаева А.А.
Главный бухгалтер

22 апреля 2022 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан