

Пояснительная записка к финансовому отчету за 1 полугодие 2024г. по ТОО «Водные ресурсы Маркетинг»

Информация о Компании

Товарищество с ограниченной ответственностью «Водные ресурсы - Маркетинг» перерегистрировано как юридическое лицо в Управлении регистрации прав на недвижимое имущество и юридических лиц филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по городу Шымкент 26 апреля 2023 года, по причине изменения состава собственников. Первичная государственная регистрация по первоначальному местонахождению проведена 03 апреля 1998 года. Бизнес – идентификационный номер 980440001768.

ТОО «Водные ресурсы - Маркетинг» является правопреемником ТОО «Шымкентводоканал» по всем правам и обязательствам согласно договору без номера от 14 мая 2004 года между Департаментом коммунальной собственности Южно – Казахстанской области (далее - ЮКО) и Компанией, на основании постановления акимата Южно – Казахстанской области от 11 февраля 2004 года №79.

Размер уставного капитала по состоянию на 31 марта 2024 года составил 1 702 978 тыс. тенге.

Основным видом деятельности Компании является оказание услуг водоснабжения и водоотведения г. Шымкенте и сельских поселений вокруг города.

Компания является субъектом естественной монополии в области водоснабжения и водоотведения, включена в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий. Деятельность Компании регулируется Законом Республики Казахстан «О естественных монополиях» (далее – «Закон»). В соответствии с Законом, тарифы на водоснабжение и водоотведение регулируются Департаментом Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий.

I. Бухгалтерский баланс

Раздел I. Краткосрочные активы.

В разделе «Краткосрочные активы» (стр.100) итого увеличены на 30.06.2024г. всего на 162347тыс.тенге.

Уменьшение денежных средств на 150585тыс.тенге в связи с погашением кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и услуги.

Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 296839тыс.тенге обусловлено в основном за счет увеличения новых потребителей.

Прочие краткосрочные активы уменьшены на 3270тыс.тенге и текущие налоговые активы уменьшены на 154636тыс.тенге.

Запасы на конец отчетного периода увеличены на 155412тыс.тенге.

Из остатка денежных средств 561232тыс.тенге (стр.010), в том числе на резервных счетах для оплаты займов и процентов в евро 594802, в тенге 265070822.

Раздел II. Долгосрочные активы.

Долгосрочные активы в балансе (стр.200) в итоге уменьшены на 601920тыс.тенге. По статье баланса «основные средства» (строка 121) уменьшены на 731669тыс.тенге, в том числе:

- приобретение и ввод основных средств – 754910 тыс.тенге
- начисление амортизации – 1598164тыс.тенге

Прочие «долгосрочные активы» (строка 127) увеличены на 246604тыс.тенге в связи с выполнением объемов незавершенного строительства.

Раздел III. Краткосрочные обязательства.

Краткосрочные обязательства «итого» (строка300) уменьшены на 1190144тыс.тенге. Уменьшение кредиторской задолженности на 125123тыс.тенге обусловлено погашением кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и услуги.

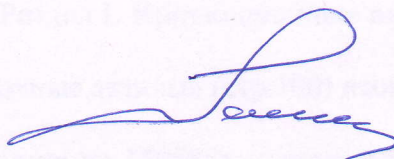
Увеличение прочих краткосрочных обязательств на200810тыс.тенге (стр.222) обусловлено увеличением прочих краткосрочных обязательств за услуги на2248тыс.тенге и увеличением задолженности перед бюджетом по налогам и обязательствам по другим обязательным и добровольным платежам на198562тыс.тенге.

3. Отчёт о движении денег.

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.030) составила 2555289тыс.тенге.

Выбытие денег (стр.060) на инвестиционную деятельность всего 1507668 тыс.тенге, из них на приобретение основных средств и объекты незавершённого строительства 1372496тыс.тенге. Выбытие денежных средств от финансовой деятельности (стр.100) направлено на погашение займа ЕБРР 1193677тыс.тенге.

Зам.ген.директора-
главный бухгалтер



Алиева Л.Б.

Бухгалтерский баланс
отчетный период 1 полугодие 2024 год

Форма

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz

Индекс формы административных данных: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: полугодие

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс".

Наименование организации Товарищество с ограниченной ответственностью

Водные ресурсы-Маркетинг"

за период, заканчивающийся 30 июня 2024года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	561 232	711 817
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		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	627 914	331 075
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	2 742	494
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	7 362	6 010
Текущий подоходный налог	019	97 735	82 748
Запасы	020	166 019	10 607
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	65 647	223 553
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	1 528 651	1 366 304
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	-	-
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	100	100
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	542	2 518
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		-
Инвестиционное имущество	120	67 454	67 875
Основные средства	121	51 857 038	52 700 292
Актив в форме права пользования	122	7 651	7 760

Биологические активы	123		-
Разведочные и оценочные активы	124		-
Нематериальные активы	125	7 156	9 920
Отложенные налоговые активы	126		-
Прочие долгосрочные активы	127	6 929 738	6 683 134
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	58 869 679	59 471 599
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		60 398 330	60 837 903

в тысячах тенге

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	573 045	1 817 528
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	169 746	193 929
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская	214	1 632 648	1 757 771
Краткосрочные оценочные обязательства	215	48 126	40 030
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		-
Вознаграждения работникам	217	31 663	30 433
Краткосрочная задолженность по аренде	218	2 492	5 011
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	83 939	87 911
Государственные субсидии	220		-
Дивиденды к оплате	221		-
Прочие краткосрочные обязательства	222	1 206 714	1 005 904
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	3 748 373	4 938 517
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	9 837 296	9 837 296
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		-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	1 296 865	1 296 865
Отложенные налоговые обязательства	316	8 304 706	8 304 706
Вознаграждения работникам	317		-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	22 477	20 481
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		-
Государственные субсидии	320		-
Прочие долгосрочные обязательства	321	6 906 074	6 926 458
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	26 367 418	26 385 806
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	1 702 978	1 702 978
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	16 774 252	16 776 724
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	11 805 309	11 033 878
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	30 282 539	29 513 580
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	30 282 539	29 513 580
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		60 398 330	60 837 903

Руководитель

Орман Анарбек Онгарұлы

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла Башировна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)



Наименование организации

Товарищество с ограниченной ответственностью "Водные ресурсы Маркетинг"

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за год, заканчивающийся 30 июня 2024г.

Расшифровка ф.3 "Отчет о прибылях и убытках

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	6 077 093	5 377 009
в том числе:			
услуг водоснабжения (6011)	а	4 030 157	3 908 310
услуг водоотведения (6012)	б	2 041 739	1 464 079
услуг лабораторного контроля (6014)	в	5 197	4 620
услуг технического обслуживания сетей потребителей (6018)	г		
услуг подключения нового объекта (6016)	д		
реализация материалов (товаров) (6013)	е		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	4 053 415	3 613 494
в том числе:			
услуг водоснабжения (8111-8114, 8411-8414)	а	2 527 290	2 550 629
услуг водоотведения (8112,8412)	б	1 522 959	1 060 338
услуг лабораторного контроля (7014)	в	3 166	2 527
услуг технического обслуживания сетей потребителей (7018)	г		
услуг подключения нового объекта (7016)	д		
реализации материалов (товаров) (7015)	е		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	2 023 678	1 763 515
в том числе: 010-011=012			
услуг водоснабжения	а	1 502 867	1 357 681
услуг водоотведения	б	518 780	403 741
услуг лабораторного контроля	в	2 031	2 093
услуг технического обслуживания сетей потребителей	г		0
услуг подключения нового объекта	д		0
реализации материалов (товаров)	е		0
дополнительная плата за загрязнение стоков	ж	-	
Расходы по реализации	013	467 711	451 764
в том числе:			
услуг водоснабжения (7111)	а	313 366	302 682
услуг водоотведения (7112)	б	154 345	149 082
Административные расходы	014	510 200	496 972
в том числе:			
услуг водоснабжения (7211)	а	311 888	296 343
услуг водоотведения (7212)	б	198 312	200 629
Прочие расходы	015	383 564	439 264
в том числе:			
процентные и др.расходы по займам (7310)	а	294 413	324 071
расходы по курсовой разнице (7430)	б	14 409	33 424
расходы по операционной аренде (7450)	в	8 387	7 372
расходы по созданию резерва сомнительных и списанию безнадежных требований (7440)	г		63
прочие расходы в процессе обычной деятельности (7480)	д	66 355	74 334
Прочие доходы	016	40 036	44 332
в том числе:			
доходы по курсовой разнице (6250)	б	9 880	19 131
доходы по операционной аренде (6260)	в	12 864	8 444
прочие доходы в процессе обычной деятельности (6290)	г	17 292	16 757
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	702 239	419 847
Доходы по финансированию	021	66 720	101 824
в том числе:			
проценты по депозитам (6110)	а	15 913	75 415

курсовая разница по пересчету депозита на конец отчетного периода	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в		
курсовая разница по займам	г	50 807	26 409
Расходы по финансированию	022	0	9 793
в том числе:			
подоходный налог с процентов (7341)	а	-	
курсовая разница по пересчету депозита (7430)	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в		
курсовая разница по займам	г		9 793
Прочие неоперационные доходы	024	0	89 436
в том числе:			
доходы от продажи имущества (ОС) (6210)	а		4 018
безвозмездно полученное имущество (6230,6220)	б		85 418
Прочие неоперационные расходы	025	0	1 719
в том числе:			
расходы от списания основных средств и др. активов (7410)	а		1 523
расходы обесценивания основных средств (7420)	б		196
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	768 959	599 595
Расходы по подоходному налогу	101	0	0
в том числе:			
по текущему налогу	а		
расход (экономика -) отложенного налога	б		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	768 959	599 595
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-

Руководитель

Орман Анарбек Онгарулы

(фамилия, имя, отчество)

Орман Анарбек Онгарулы

(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла Башировна

(фамилия, имя, отчество)

Алиева Лейла Башировна

(подпись)



**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 1 полугодие 2024 года**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz

Индекс формы административных данных: № 3 - ДДС-П

Периодичность: полугодие

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

Наименование организации **Товарищество с ограниченной ответственностью "Водные ресурсы"**

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	6 551 096	13 394 869
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	6 542 220	13 197 781
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	87 911
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	13 526	94 455
прочие поступления	016	(4 650)	14 722
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	3 995 807	8 202 697
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	2 987 796	5 809 551
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	6 010
выплаты по оплате труда	023	218 296	483 020
выплата вознаграждения	024	315 279	649 606
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	317 206	966 272
прочие выплаты	027	157 230	288 238
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	2 555 289	5 192 172
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	1 642 400
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-
реализация прочих финансовых активов	048	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	1 642 400

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	1 507 668	7 722 374
в том числе:			
приобретение основных средств	061	1 372 496	7 586 324
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	135 172	136 050
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	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(1 507 668)	-6079974

III. Движение денежных средств от финансовой деятельности

1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	-	3 243 980
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	3 243 980
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	1 193 677	2 230 257
в том числе:			
погашение займов	101	1 193 677	2 192 250
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	38 007
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(1 193 677)	1 013 723
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(4 528)	-9 366
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	136
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	(150 584)	116 691
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	711 817	595 126
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	561 232	711 817

Руководитель Орман Анарбек Онгарұлы
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер Алиева Лейла Башировна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Место печати
(при наличии)



Приложение 5
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
1 приложение б
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 1 полугодие 2024г.

Индекс:

Периодичность: полугодие

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

Форма

Наименование организации

Товарищество с ограниченной ответственностью "Водные ресурсы Маркетинг"

1 полугодие 2024г.

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников				Доля		Итого капитал	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		неконтролирующих собственников
		3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января предыдущего	010	1 702 903	-	-	18 285 728	9 847 629	-	-	29 836 260
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-462 711	-	-	-	0
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-)	100	1 702 903	-	-	17 823 017	9 847 629	-	-	29 373 549

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников					Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового вычета дивидендов)	714	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу	716	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к	718	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря отчетного года	800	1 702 978			16 774 252	11 805 309			30 282 539

Руководитель Орман Анарбек
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер Алиева Лейла
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

