

Приложение 1 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 марта 2022 года № 241
Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Бухгалтерский баланс отчетный период 2025 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: годовая

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 31 декабря 2025года

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	903 709	686 421
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	711 118	437 856
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	1 287	1 403
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	223 881	23 797
Текущий подоходный налог	019	226 617	167 787
Запасы	020	348 237	131 927
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	285 994	93 594
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	2 700 843	1 542 785
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		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	100	100
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	542	542
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120	66 192	67 034
Основные средства	121	62 154 109	54 082 573
Актив в форме права пользования	122	7 217	7 488

Биологические активы	123		-
Разведочные и оценочные активы	124		-
Нематериальные активы	125	45 582	53 542
Отложенные налоговые активы	126		-
Прочие долгосрочные активы	127	2 270 647	6 246 692
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	64 544 389	60 457 971
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		67 245 232	62 000 756

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	1 614 508	1 244 289
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	124 610	161 361
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская	214	4 015 711	2 291 426
Краткосрочные оценочные обязательства	215	53 057	49 549
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		-
Вознаграждения работникам	217	59 413	60 265
Краткосрочная задолженность по аренде	218	5 090	5 071
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	75 253	125 896
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	15 247 919	15 351 558
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	21 195 561	19 289 415
Обязательства выходящих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	8 530 268	9 464 622
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	1 501 724	1 501 724
Отложенные налоговые обязательства	316	8 628 295	8 628 295
Вознаграждения работникам	317		-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	20 409	20 448
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		-
Государственные субсидии	320		-
Прочие долгосрочные обязательства	321	6 541 639	6 712 476
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 322)	400	25 222 335	26 327 565
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	16 361 119	16 726 266
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	2 763 239	-2 045 468
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	20 827 336	16 383 776
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	20 827 336	16 383 776
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		67 245 232	62 000 756

Руководитель

Орман Анарбек Онгарулы

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


(подпись)

Главный бухгалтер

Алдия Лейла Башировна

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


(подпись)



**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
 отчетный период 2025 год**

Представляется: в делозитарий 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: годовая
 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"**
 за год, заканчивающийся 31 декабря 2025 года

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	20 296 390	15 329 108
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	20 212 194	15 294 650
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	86 358	25 154
прочие поступления	016	(2 162)	9 304
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	11 777 818	9 780 799
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	8 665 885	7 108 780
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	734 213	606 117
выплата вознаграждения	024	491 117	601 996
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	1 612 746	1 159 176
прочие выплаты	027	273 857	304 730
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	8 518 572	5 548 309
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	-
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	-	-

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	6 840 073	3 730 107
в том числе:			
приобретение основных средств	061	6 582 005	3 411 640
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	258 069	275 321
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займа	070	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	43 146
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 080)	080	(6 840 073)	-3 730 107
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	-	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	1 449 890	1 838 905
в том числе:			
погашение займов	101	1 449 890	1 811 399
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	27 506
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(1 449 890)	-1 838 905
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(11 321)	-4 536
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	-157
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	217 288	25 396
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	686 421	711 817
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	903 709	686 421

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 31 декабря 2025г.

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	18 136 679	13 675 706
в том числе:			
услуг водоснабжения (6011)	а	12 455 661	8 928 070
услуг водоотведения (6012)	б	5 661 691	4 725 579
услуг лабораторного контроля (6014)	в	19 327	22 057
услуг технического обслуживания сетей потребителей (6018)	г		
услуг подключения нового объекта (6016)	д		
реализация материалов (товаров) (6013)	е		
Собстоимость реализованных товаров и услуг	011	10 027 840	8 591 000
в том числе:			
услуг водоснабжения (8111-8114, 8411-8414)	а	6 127 207	5 431 035
услуг водоотведения (8112,8412)	б	3 888 502	3 147 498
услуг лабораторного контроля (7014)	в	12 131	12 467
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	8 108 839	5 084 706
в том числе: 010-011=012			
услуг водоснабжения	а	6 328 454	3 497 035
услуг водоотведения	б	1 773 189	1 578 081
услуг лабораторного контроля	в	7 196	9 590
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	1 126 236	1 067 584
в том числе:			
услуг водоснабжения (7111)	а	753 907	715 281
услуг водоотведения (7112)	б	371 328	352 303
Административные расходы	014	1 085 046	1 002 772
в том числе:			
услуг водоснабжения (7211)	а	676 275	617 259
услуг водоотведения (7212)	б	408 771	385 513
Прочие расходы	015	1 196 161	14 999 867
в том числе:			
процентные и др.расходы по займам (7310)	а	495 495	573 030
расходы по курсовой разнице (7430)	б	23 505	21 649
расходы по операционной аренде (7450)	в	14 414	15 683
расходы по созданию резерва сомнительных и списанию безнадежных требований (7440)	г		1 823
прочие расходы в процессе обычной деятельности (7480)	д	662 747	14 387 682
Прочие доходы	016	372 596	89 002
в том числе:			
плата за использование денег на р/счете (6280)	а		
доходы по курсовой разнице (6250)	б	16	13 883
доходы по операционной аренде (6260)	в	29 191	29 920
прочие доходы в процессе обычной деятельности (6290)	г	343 389	45 199
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	5 074 993	-11 896 516
Доходы по финансированию	021	239 856	80 400

в том числе:			
проценты по депозитам (6110)	а	101 598	29 593
курсовая разница по пересчету депозита на конец отчетного периода	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в	133 979	
курсовая разница по займам	г	4 279	50 807
Расходы по финансированию	022	1 024 013	916 291
в том числе:			
подходный налог с процентов (7341)	а		
курсовая разница по пересчету депозита (7430)	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в	920 358	871 000
курсовая разница по займам	г	103 655	45 291
Прочие неоперационные доходы	024	176 193	170 836
в том числе:			
доходы от продажи имущества (ОС) (6210)	а	5 357	
безвозмездно полученное имущество (6230,6220)	б	170 836	170 836
Прочие неоперационные расходы	025	23 469	217 139
в том числе:			204 859
расходы от списания основных средств и др. активов (7410)	а	23 469	12 450
расходы обесценивания основных средств (7420)	б		-170
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	4 443 560	-12 778 709
Расходы по подоходному налогу	101		323 589
в том числе:			
по текущему налогу	а		
расход (экономия -) отложенного налога	б	323 589	323 589
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	4 443 560	-13 102 298
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-

Руководитель Орман Анарбек Онгарұлы
(фамилия, имя, отчество)


(подпись)

Главный бухгалтер Алиева Лейла Башировна
(фамилия, имя, отчество)


(подпись)



Приложение 5
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан –
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2025г.

Индекс:

Периодичность: годовая

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"

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников				в тысячах тенге			
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января предыдущего	010	1 702 978	-	-	16 776 724	11 033 878	-	-	29 513 580
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	0
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-)	100	1 702 978	-	-	16 776 724	11 033 878	-	-	29 513 580

Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-50 458	-13 051 840	-13 102 298	-13 102 298
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	-13 102 298	-13 102 298	-13 102 298
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-50 458	50 458	0	0
в том числе:								
пересценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за пересценку долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за пересценку долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за	221	-	-	-	-	-	-	-
пересценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за	222	-	-	-	-	-	-	-


в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового	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			16 361 119	2 763 239			20 827 336
(строка 500 + строка 600 + строка									

Руководитель

Орман Анарбек

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



(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла

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



(подпись)



**Пояснительная записка к финансовому отчету за 2025г.
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 2023года, 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 декабря 2025 года составил 1 702 978 тыс. тенге.

Основным видом деятельности Компании является оказание услуг водоснабжения и водоотведения г. Шымкенте.

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) итог увеличен на 31.12.2025г, всего на 1158058тыс.тенге, в том числе:

Увеличение денежных средств на 217288тыс.тенге в связи с повышением тарифа за услуги водоснабжения и водоотведения с января 2025г.

Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 273262тыс.тенге обусловлено в основном за счет увеличения новых потребителей.

Прочие краткосрочные активы увеличены на 10182тыс.тенге и текущие налоговые активы увеличены на 182218тыс.тенге.

Запасы на конец отчетного периода увеличены на 216310тыс.тенге за счет приобретения ТМЗ для выполнения инвестиционной программы по хозяйспособу.

Из остатка денежных средств 903709тыс.тенге (стр.010), в том числе на резервных счетах для оплаты займов и процентов в сумме 903709 тыс.тенге.

Раздел II. Долгосрочные активы.

Долгосрочные активы в балансе (стр.200) в итоге увеличены на 4086418тыс.тенге. По статье баланса «основные средства» (строка 121) увеличены на8071536тыс.тенге, в том числе:

- приобретение и ввод основных средств-11670356 тыс.тенге
- начисление амортизации – 3598641 тыс.тенге
- прочее списание-179тыс.тенге

Прочие «долгосрочные активы» (строка 127) уменьшены на 3976045тыс.тенге в связи с выполнением объемов незавершенного строительства.

Раздел III. Краткосрочные обязательства.

Краткосрочные обязательства «итого» (строка300) увеличены на 1906146тыс.тенге. Увеличение кредиторской задолженности на 1724285тыс.тенге обусловлено увеличением объемов поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и услуги.

Уменьшение прочих краткосрочных обязательств на 103639тыс.тенге (стр.222) обусловлено уменьшением прочих краткосрочных обязательств за услуги на 11773тыс.тенге и уменьшением задолженности перед бюджетом по налогам и обязательствам по другим обязательным и добровольным платежам на91866тыс.тенге.

3. Отчёт о движении денег.

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.030) составила 8518572тыс.тенге.

Выбытие денег(стр.060) на инвестиционную деятельность всего6840073тыс.тенге, из них на приобретение основных средств и объекты незавершённого строительства 6582005тыс.тенге.Выбытие денежных средств от финансовой деятельности (стр.100) направлено на погашение займа ЕБРР 1449890тыс.тенге.

Зам.ген.директора-
главный бухгалтер



Алиева Л.Б.