

Пояснительная записка к финансовому отчету за I полугодие 2022г. 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 22 февраля 2021 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 декабря 2021 года составил 1 702 903 тыс. тенге.

Основным видом деятельности Компании является добыча и последующая транспортировка подземных вод, реализация питьевой воды, сбор, очистка и утилизация канализационных стоков в 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) итоговое уменьшение на 30.06.2022г. всего на 158075 тыс.тенге. Изменения в краткосрочных активах по статьям характеризуется следующими данными. Уменьшение денежных средств на 379066 тыс.тенге произошло в связи с погашением основного долга по займу перед ЕБРР.

Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 170763 тыс.тенге обусловлено в основном за счет увеличения новых потребителей.

Прочие краткосрочные активы увеличены на 19760 тыс.тенге и текущие налоговые активы на 1716 тыс.тенге.

Запасы на конец отчетного периода увеличены на 28752 тыс.тенге.

Из остатка денежных средств 433765 тыс.тенге (стр.010), в том числе на резервных счетах для оплаты займов и процентов в тенге 433765 тыс.тенге.

Раздел II. Долгосрочные активы.

Долгосрочные активы в балансе (стр.200) в итоге уменьшены на 1229557 тыс.тенге. По статье баланса «основные средства» (строка 121) уменьшены на 1577905 тыс.тенге, в том числе:

- приобретение и ввод основных средств – 204268 тыс.тенге
- начисление амортизации – 1782173 тыс.тенге

Прочие «долгосрочные активы» (строка 127) увеличены на 352552 тыс.тенге в связи с выполнением объемов незавершенного строительства.

Раздел III. Краткосрочные обязательства.

Краткосрочные обязательства «итого» (строка 300) уменьшены на 1537842 тыс.тенге. Уменьшение кредиторской задолженности обусловлено погашением кредиторской и прочей кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и услуги.

Раздел IV. Долгосрочные обязательства.

В строке 315 «долгосрочные оценочные обязательства» отражены экологический (накопительный фонд) по полигону очистных сооружений в соответствии с законодательством РК и ликвидационный фонд по недропользованию согласно контрактов составил 2388 тыс.тенге с увеличением за I полугодие 2022г. на 44 тыс.тенге.

3. Отчёт о движении денег.

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.030) составила 1544071 тыс.тенге.

Выбытие денег (стр.060) на инвестиционную деятельность всего 1124114 тыс.тенге, из них на приобретение основных средств и объекты незавершённого строительства 1124114 тыс.тенге. Выбытие денежных средств от финансовой деятельности (стр.100) направлено на погашение займа ЕБРР 808784 тыс.тенге.

Зам.ген.директора-
главный бухгалтер



Алиева Л.Б.

Форма

Бухгалтерский баланс

отчетный период 1 полугодие 2022 год

Представляет 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)

Периодичности полугодие

Круг лиц, представляющих 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"

по состоянию на 30 июня 2022 года

Активы	Код строки	в тысячах тенге	
		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	433 765	812 831
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	0	0
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	683 973	513 210
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	1 447	480
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	4 010	4 335
Текущий подоходный налог	019	14 494	12 778
Запасы	020	44 438	15 686
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	87 846	68 728
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	1 269 973	1 428 048
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	0	0
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	0	0
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	0	0
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	0	0
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	0	0
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	0	0
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	500	2 344
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	54 337	54 673
Основные средства	121	53 728 600	55 306 505
Актив в форме права пользования	122	7 240	7 801
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	19 947	21 410
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	1 380 763	1 028 211
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	55 191 387	56 420 944
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		56 461 360	57 848 992

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	1 159 586	1 957 034
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	0	0
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	90 638	99 695
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	771 896	1 232 963
Краткосрочные оценочные обязательства	215	93 442	32 800
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	26 864	25 768
Краткосрочная задолженность по аренде	218	3 613	8 866
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	139 119
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	483 733	671 369
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 300)	300	2 629 772	4 167 614
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	10 297 879	10 297 879
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	2 388	2 344
Отложенные налоговые обязательства	316	8 115 276	8 115 276
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	21 196	20 067
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	5 625 731	5 625 731
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	24 062 470	24 061 297
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	1 702 903	1 702 903
Эмиссионный доход	411	0	0
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	0	0
Компоненты прочего совокупного дохода	413	20 132 074	20 132 068
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	7 934 141	7 785 110
Прочий капитал	415	0	0
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	29 769 118	29 620 081
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	29 769 118	29 620 081
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		56 461 360	57 848 992

Руководитель

Орман Анарбек Онгарулы

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла Башировна

фамилия, имя, отчество (при его наличии)



Отчет о прибылях и убытках

отчетный период I полугодие 2022 год

Индекс: №2 - ОПУ
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 о прибылях и убытках"

Наименование организации Товарищество с ограниченной ответственностью "Водные ресурсы Мар"

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	4 705 141	4 040 683
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	3 397 811	2 750 926
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	1 307 330	1 289 757
Расходы по реализации	013	391 959	339 517
Административные расходы	014	474 561	379 612
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	440 810	570 628
Финансовые доходы	021	11 456	34 254
Финансовые расходы	022	237 961	272 407
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	53 757	137 909
Прочие расходы	025	119 029	82 095
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	149 033	388 289
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	149 033	388 289
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	149 033	388 289
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	0	0
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	0	0
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	0	0
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	0	0
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	-	-
переоценка долевого 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	149 033	388 289

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Общий совокупный доход, относимый на:		0	0
собственников материнской организации		0	0
доля неконтролирующих собственников	600	0	0
Прибыль на акцию:			
в том числе:		0	0
Базовая прибыль на акцию:		0	0
от продолжающейся деятельности		0	0
от прекращенной деятельности		0	0
Разводненная прибыль на акцию:		0	0
от продолжающейся деятельности		0	0
от прекращенной деятельности		0	0

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)



Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период I полугодие 2022 год

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	5 033 201	6 059 791
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	5 036 127	6 049 496
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	9 737	12 161
прочие поступления	016	(12 664)	(1 866)
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	3 489 130	3 610 717
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	2 388 509	2 669 093
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	201 731	172 382
выплата вознаграждения	024	244 834	261 388
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	414 395	563 811
прочие выплаты	027	239 661	(55 958)
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	1 544 071	2 449 075
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 долевого инструмента 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	1 124 114	1 496 953
в том числе:			
приобретение основных средств	061	1 124 114	1 487 318
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	-	9 635
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	(1 124 114)	(1 496 953)
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	808 784	1 221 320
в том числе:			
погашение займов	101	808 784	1 221 320
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(808 784)	(1 221 320)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	9 761	1 696
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	(379 066)	(267 503)
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	812 831	1 080 334
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	433 765	812 831

Руководитель

Орман Анарбек Онгарулы

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

(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла Башировна

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

(подпись)

Место печати
(при наличии)

