

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 2022 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"

по состоянию на 31 декабря 2022 года

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	595 225	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	-	-
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	589 672	513 210
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	4 127	480
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	38 720	4 335
Текущий подоходный налог	019	46 292	12 778
Запасы	020	13 279	15 686
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	88 528	68 728
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	1 375 843	1 428 048
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	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	1 978	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	68 716	54 673
Основные средства	121	54 168 086	55 306 505
Актив в форме права пользования	122	8 031	7 801

Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	15 561	21 410
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	850 740	1 028 211
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	55 113 210	56 420 944
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		56 489 053	57 848 992

Обязательство и капитал	Код строки	в тысячах тенге	
		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	2 198 603	1 957 034
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	117 099	99 695
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская	214	1 128 921	1 232 963
Краткосрочные оценочные обязательства	215	34 286	32 800
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	29 427	25 768
Краткосрочная задолженность по аренде	218	7 267	8 866
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	123 733	139 119
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	643 577	671 369
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	4 282 913	4 167 614
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	8 178 442	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	2 518	2 344
Отложенные налоговые обязательства	316	8 115 275	8 115 276
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	20 508	20 067
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	5 454 895	5 625 731
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	21 771 638	24 061 297
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	1 702 903	1 702 903
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	18 290 123	20 132 068
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	10 441 476	7 785 110
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	30 434 502	29 620 081
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	30 434 502	29 620 081
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		56 489 053	57 848 992

Руководитель



Главный бухгалтер

Орман Анарбек Онгарулы

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

(подпись)

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 2022 г.

Расшифровка ф.3 "Отчет о прибылях и убытках

тыс.тенге

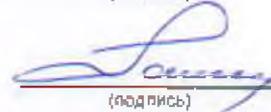
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	10 435 417	9 370 053
в том числе:			
услуг водоснабжения (6011)	а	7 614 368	6 835 838
услуг водоотведения (6012)	б	2 785 017	2 439 725
услуг лабораторного контроля (6014)	в	13 244	15 749
услуг технического обслуживания сетей потребителей (6018)	г	22 463	74 498
услуг подключения нового объекта (6016)	д	325	4 243
реализация материалов (товаров) (6013)	е		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	7 282 600	6 137 136
в том числе:			
услуг водоснабжения (8111-8114, 8411-8414)	а	5 246 240	4 240 907
услуг водоотведения (8112,8412)	б	2 009 020	1 824 848
услуг лабораторного контроля (7014)	в	5 863	5 944
услуг технического обслуживания сетей потребителей (7018)	г	21 289	62 904
услуг подключения нового объекта (7016)	д	188	2 533
реализации материалов (товаров) (7015)	е		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	3 152 817	3 232 917
в том числе: 010-011=012			
услуг водоснабжения	а	2 368 128	2 594 931
услуг водоотведения	б	775 997	614 877
услуг лабораторного контроля	в	7 381	9 805
услуг технического обслуживания сетей потребителей	г	1 174	11 594
услуг подключения нового объекта	д	137	1 710
реализации материалов (товаров)	е	-	-
Расходы по реализации	013	906 088	818 081
в том числе:			
услуг водоснабжения (7111)	а	607 079	548 114
услуг водоотведения (7112)	б	299 009	269 967
Административные расходы	014	951 334	827 363
в том числе:			
услуг водоснабжения (7211)	а	558 860	469 974
услуг водоотведения (7212)	б	392 474	357 389
Прочие расходы	015	664 057	1 392 809
в том числе:			
процентные и др.расходы по займам (7310)	а	491 641	537 395
расходы по курсовой разнице (7430)	б	5 505	11 309
расходы по операционной аренде (7450)	в	16 972	29 007
расходы по созданию резерва сомнительных и списанию безнадежных требований (7440)	г	3	136 029
прочие расходы в процессе обычной деятельности (7480)	д	149 936	679 069
Прочие доходы	016	83 590	67 742
в том числе:			
плата за использование денег на р/счете (6280)	а	-	-
доходы по курсовой разнице (6250)	б	20 217	16 168
доходы по операционной аренде (6260)	в	30 783	24 263
прочие доходы в процессе обычной деятельности (6290)	г	32 590	27 311
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	714 928	262 406
Доходы по финансированию	021	73 038	823 649
в том числе:			
проценты по депозитам (6110)	а	22 373	48 562

курсовая разница по пересчету депозита на конец отчетного периода	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в		712 863
курсовая разница по займам	г	50 665	62 224
Расходы по финансированию	022	111 261	41 098
в том числе:			
походный налог с процентов (7341)	а	-	
курсовая разница по пересчету депозита (7430)	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в	79 166	27 582
курсовая разница по займам	г	32 095	13 516
Прочие неоперационные доходы	024	172 336	124 712
в том числе:			
доходы от продажи имущества (ОС) (6210)	а	1 500	27
безвозмездно полученное имущество (6230,6220)	б	170 836	124 685
Прочие неоперационные расходы	025	9 289	253 068
в том числе:			
расходы от списания основных средств и др. активов (7410)	а	9 289	30 360
расходы обесценивания основных средств (7420)	б		222 708
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с D20 по 025)	100	839 752	916 601
Расходы по подоходному налогу	101		14 430
в том числе:			
по текущему налогу	а		
расход (экономия -) отложенного налога	б		14 430
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	839 752	931 031
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 3 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 марта 2022 года № 241

Приложение 4
к приказу Министерства финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

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

Представляется: в дежизитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного
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
за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 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	11 559 936	10 366 566
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	11 548 934	10 217 905
прочая выручка	012	-	0
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	106 663
поступления по договорам страхования	014	-	0
полученные вознаграждения	015	19 017	41 278
прочие поступления	016	(8 015)	720
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	7 470 497	5 552 958
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	5 097 250	3 739 615
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	4 335
выплаты по оплате труда	023	404 284	325 450
выплата вознаграждения	024	470 947	518 967
выплаты по договорам страхования	025	-	0
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	1 167 268	928 073
прочие выплаты	027	330 748	36 518
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	4 089 438	4 813 608
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	1 106 236
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	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-

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 2022г.

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"

за период, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января предыдущего	010	1 702 903	-	-	16 420 739	5 389 498	-	-	23 513 140
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-)	100	1 702 903	-	-	16 420 739	5 389 498	-	-	23 513 140

Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	3 711 329	2 395 612	-	-	6 106 941
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	931 031	-	-	931 031
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	3 711 329	1 464 581	-	-	5 175 910
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за	221	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за	222	-	-	-	-	-	-	-	-

Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к	318	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	319	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	1 702 903	-	-	20 132 068	7 785 110	-	29 620 081
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	1 702 903			20 132 068	7 785 110			29 620 081
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600				-1 841 945	2 686 091			844 146
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-		839 752			839 752
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620								
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за переоценку долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за переоценку основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	621								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	622								
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	623				-1 841 945	1 846 339			4394
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	624								
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	625								
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	626								
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	627								
в том числе:	700					-29725			-29725

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 инструм	712	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов	713	-	-	-	-	-	-	-	-
связанный с объединением бизнеса		-	-	-	-	-	-	-	-

**Пояснительная записка к финансовому отчету за 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 2 сентября 2022года, 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 2022 года составил 1 702 903 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) итог уменьшение на 31.12.2022г. всего на 52205тыс.тенге. Изменения в краткосрочных активах по статьям характеризуется следующими данными. Уменьшение денежных средств на 21760тыс.тенге произошло в связи с погашением основного долга и вознаграждения по займу перед ЕБРР.

Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 76462тыс.тенге обусловлено в основном за счет увеличения новых потребителей.

Прочие краткосрочные активы уменьшены на 420тыс.тенге и текущие налоговые активы увеличены на 20220тыс.тенге.

Запасы на конец отчетного периода уменьшены на 2407тыс.тенге.

Из остатка денежных средств 595225тыс.тенге (стр.010), в том числе на резервных счетах для оплаты займов и процентов в тенге 595225тыс.тенге.

Раздел II. Долгосрочные активы.

Долгосрочные активы в балансе (стр.200) в итоге уменьшены на 1307734тыс.тенге. По статье баланса «основные средства» (строка 121) уменьшены на 138419тыс.тенге, в том числе:

- приобретение и ввод основных средств – 2601320тыс.тенге

- начисление амортизации – 3739739тыс.тенге

Прочие «долгосрочные активы» (строка 127) уменьшены на 177471тыс.тенге в связи с выполнением объемов незавершенного строительства.

Раздел III. Краткосрочные обязательства.

Краткосрочные обязательства «итого» (строка300) увеличены на 115299тыс.тенге. Уменьшение кредиторской задолженности на 104042тыс.тенге обусловлено погашением кредиторской и прочей кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и услуги.

Уменьшение прочих краткосрочных обязательств на 27792тыс.тенге (стр.222) обусловлено уменьшением прочих краткосрочных обязательств на127317тыс.тенге и увеличением задолженности перед бюджетом по налогам и обязательствам по другим обязательным и добровольным платежам на99525тыс.тенге.

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 2518тыс.тенге с увеличением за 2022г. на 174тыс.тенге.

3. Отчёт о движении денег.

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.030) составила 4089438тыс.тенге.

Выбытие денег (стр.060) на инвестиционную деятельность всего 2355251тыс.тенге, из них на приобретение основных средств и объекты незавершённого строительства 2315687тыс.тенге. Выбытие денежных средств от финансовой деятельности (стр.100) направлено на погашение займа ЕБРР 1938464тыс.тенге и выплату дивидендов 29704тыс.тенге.

Зам.ген.директора-
главный бухгалтер



Алиева Л.Б.