

**ОТЧЁТ**  
**руководства о рассмотрении и анализе финансового состояния и**  
**результатов деятельности ТОО «Водные ресурсы - Маркетинг» за 2023 год.**

### 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 2022 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 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 оказание услуг водоснабжения и водоотведения г. Шымкент.

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 Комитета по регулированию естественных монополий МНЭ Республики Казахстан.

### I. ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.

#### 1. Объёмы реализации услуг:

По городу Шымкенту объём реализации воды за 2023 года составил 56 035 тыс. м<sup>3</sup>, в том числе население - 45 681 тыс. м<sup>3</sup>, теплоснабжающие организации- 987 тыс. м<sup>3</sup>, государственные организации 3175 тыс. м<sup>3</sup>, прочие - 6191 тыс. м<sup>3</sup>. По сравнению за 2022 года наблюдается увеличение объёмов водопотребления по категории население на 3 440 тыс. м<sup>3</sup>, по теплоснабжающим организациям на 141 тыс. м<sup>3</sup>, по государственным организациям на 246 тыс. м<sup>3</sup>, по прочим уменьшение на 672 тыс. м<sup>3</sup>.

По транзитным потребителям, по сравнению с 2022 года, произошло увеличение объёмов на 890 тыс. м<sup>3</sup>.

В целом по предприятию объём водопотребления за 2023 года составило 62 135 тыс. м<sup>3</sup>, по сравнению с 2022 года увеличился на 5 388 тыс. м<sup>3</sup>.

По объёмам пропускания стоков выполнение за 2023 год составляет 31 222 тыс. м<sup>3</sup>. По сравнению с 2022 года наблюдается увеличение объёмов водоотведения на 2785 тыс. м<sup>3</sup>.

Увеличение наблюдается по категории население на 1382 тыс. м<sup>3</sup>, по теплоснабжающим организациям на 553 тыс. м<sup>3</sup>, по государственным организациям на 225 тыс. м<sup>3</sup> и прочим на 626 тыс. м<sup>3</sup>

(тыс. м<sup>3</sup>)

№	Наименование	Факт за 2022 года	Факт за 2023 года	Отклонение	Рост %
1	Подъём	68 797	75 189	6 391	9,3
1	Потери	12 050	13 054	1 003	8,3
2	Потери, %	17,52	17,36	- 0,16	-0,9

<b>II</b>	<b>Реализация воды в т.ч.:</b>	<b>56 747</b>	<b>62 135</b>	<b>5 388</b>	<b>9,5</b>
	Транзитные потребители	5 211	6 100	890	17,1
	- г. Шымкент, из них:	51 536	56 035	4 499	8,7
1 группа	- население	42 241	45 681	3 440	8,1
	- теплоснабжающие	847	987	141	16,6
2 группа	- государственные организации	2 930	3 175	246	8,4
3 группа	- прочие, не включённые в 1,2 группы	5 520	6 191	672	12,2
<b>III</b>	<b>Пропуск стоков, в т.ч.:</b>	<b>28 437</b>	<b>31 222</b>	<b>2 785</b>	<b>9,8</b>
	Транзитные потребители				
	- г. Шымкент, из них:	28 437	31 222	2 785	9,8
1 группа	- население	18 408	19 790	1 382	7,5
	- теплоснабжающие	807	1 360	553	68,4
2 группа	- государственные организации	2 929	3 154	225	7,7
3 группа	- прочие, не включённые в 1,2 группы	6 293	6 919	626	10,0

## 2. Выполнение доходов:

(тыс. тенге)

№	Наименование	Факт за 2022 года	Факт за 2023 года	Отклонение	Рост %
<b>I</b>	<b>Доходы от РЕАЛИЗАЦИИ ВОДЫ</b>	<b>7 614 368</b>	<b>8 462 041</b>	<b>847 673</b>	<b>11,1</b>
	<i>в том числе:</i>				
1	Транзитные потребители	103 361	122 619	19 258	18,6
2	- г. Шымкент, из них:	7 511 007	8 339 423	828 415	11,0
1 группа	- население	3 620 298	3 941 074	320 776	8,9
	- теплоснабжающие	72 403	85 175	12 773	17,6
2 группа	- государственные организации	1 582 903	1 790 469	207 566	13,1
3 группа	- прочие, не включённые в 1,2 группы	2 235 403	2 522 704	287 301	12,9
<b>II</b>	<b>Доходы от ПРОПУСКА СТОКОВ</b>	<b>2 785 017</b>	<b>3 546 619</b>	<b>761 602</b>	<b>27,3</b>
	<i>в том числе:</i>				
1	Транзитные потребители				
2	- г. Шымкент, из них:	2 785 017	3 546 619	761 602	27,3
1 группа	- население	630 231	779 033	148 802	23,6
	- теплоснабжающие	27 659	55 286	27 627	99,9
2 группа	- государственные организации	823 868	1 037 254	213 386	25,9
3 группа	- прочие, не включённые в 1,2 группы	1 303 260	1 675 046	371 787	28,5

## II. ПОСТУПЛЕНИЕ ДОХОДОВ.

Начисленные доходы за оказанные виды услуг за 2023 год составили:

Доходы от реализации воды фактически составили 8 462 041 тыс. тенге. В сравнении с 2022 года увеличение доходов по реализации воды на 847 673 тыс. тенге.

По транзитным потребителям выполнение по доходам услуг подачи воды по распределительным сетям составило 122 619 тыс. тенге, увеличение доходов на 19258 тыс. тенге в сравнении с 2022 года.

По городу Шымкент выполнение по доходам по реализации воды составило 8 339 423 тыс. тенге, увеличение на 828 415 тыс. тенге.

По группе потребителей - население выполнено 3 941 074 тыс. тенге, по теплоснабжающим организациям 85 175 тыс. тенге, по бюджетным потребителям 1 790 469 тыс. тенге, по прочим потребителям выполнено 2 522 704 тыс. тенге.

Доходы от услуги по отводу сточных вод фактически составили 3 546 619 тыс. тенге. В сравнении с 2022 года увеличение доходов от пропуска стоков на 761 602 тыс. тенге.

По категории население доходов выполнено на 779 033 тыс. тенге, по теплоснабжающим организациям 55 тыс. тенге, по бюджетным организациям 1 037 254 тыс. тенге, по прочим потребителям 1 675 046 тыс. тенге.

В сравнении с 2022 года, увеличение доходов произошло за счёт роста тарифов с 01 июля 2023 года и рост объема услуги за счет расширения обслуживаемой территории.

Прейскурант тарифов утверждён приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по городу Шымкент №33-ОД от 23.06.2023 года.

### Дифференцированные тарифы за услуги (без НДС):

Группы	Наименование услуг	Тариф тенге/м3 без НДС		Рост в %
		С 01.01.23 г. до 30.06.23 г.	С 01.07.23 г. до 30.06.24 г.	
<b>I</b>	<b>Услуги водоснабжения</b>			
	по г. Шымкент	145,84	148,16	1,59
Транзит	ТОО «Сайрам –Тазалык»	19,944	20,240	1,48
Транзит	ГКП «Управление водопровода и канализации»	19,944	20,240	1,48
1 группа	Население и теплоснабжающие предприятия	86,27	86,27	0
2 группа	Государственные организации	543,62	582,35	7,12
3 группа	Прочие, не включённые в 1 и 2 группы	407,45	407,45	0
<b>II.</b>	<b>Услуги водоотведения</b>			
	по г. Шымкент	93,50	122,40	30,91
1 группа	Население и теплоснабжающие предприятия	34,52	45,19	30,91
2 группа	Бюджетные организации	283,31	370,89	30,91
3 группа	Прочие, не включённые в 1 и 2 группы	208,59	273,08	30,91

## III. СВЕДЕНИЯ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ.

В сравнении с 2022 года и за 2023 года:

Общие доходы увеличились на 15.3% или на 1 642 014 тыс. тенге.

За счёт дохода по выручке от оказания услуг увеличение на 1 590 558 тыс. тенге, прочие доходы на 16 112 тыс. тенге, доходы по финансированию увеличились на 75 835 тыс. тенге, прочие не операционные доходы уменьшились на 40 491 тыс.тенге.

Общие расходы увеличились на 1,1% или на 117 532 тыс. тенге. В основном за счёт расходов по себестоимости услуг на 340 286 тыс. тенге, по реализации услуг на 129 105 тыс.

тенге, административные расходы на 82 021 тыс. тенге, а прочие расходы уменьшились на 502 642 тыс. тенге, расходы по финансированию увеличились на 75 785 тыс.тенге.

(тыс. тенге)

№	Наименование показателей	Факт за 2022 года	Факт за 2023 года	Отклонение	Рост%
<b>I</b>	<b>Всего доходов:</b>	<b>10 764 682</b>	<b>12 406 696</b>	<b>1 642 014</b>	<b>15,3</b>
1	Выручка от оказания услуг	10 435 417	12 025 975	1 590 558	15,2
2	Прочие доходы	83 592	99 704	16 112	19,3
3	Доходы по финансированию	73 037	148 872	75 835	103,8
4	Прочие неоперационные доходы	172 636	132 145	- 40 491	-23,5
<b>II</b>	<b>Всего расходов:</b>	<b>10 645 825</b>	<b>10 763 357</b>	<b>117 532</b>	<b>1,1</b>
1	Себестоимость услуг	7 282 600	7 622 886	340 286	4,7
2	Расходы по реализации услуг	906 088	1 035 193	129 105	14,2
3	Административные расходы	951 334	1 033 355	82 021	8,6
4	Прочие расходы:	1 385 253	882 611	- 502 642	-36,3
	<i>в том числе процентные и другие расходы по займам</i>	<i>491 641</i>	<i>675 189</i>	<i>183 548</i>	<i>37,3</i>
5	Расходы по финансированию	111 261	187 046	75 785	68,1
6	Прочие не операционные расходы	9 289	2 266	- 7 023	-75,6
<b>III</b>	<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>118 857</b>	<b>1 643 339</b>	<b>1 524 482</b>	<b>1282,6</b>
	Корпоративный подоходный налог	127 050			
<b>IV</b>	<b>Прибыль после налогообложения</b>	<b>245 907</b>	<b>1 643 339</b>	<b>1 397 432</b>	<b>568,3</b>

За 2023 года произошли изменения себестоимости реализованных услуг, расходов по реализации услуг и административных расходов.

По статье 2.1 «Ремонт» увеличились затраты на 98954 тыс. тенге в связи с осуществлением реконструкции изношенных труб.

По статье 2.2 «Налоги и платежи в бюджет, социальные отчисления» увеличились на 57343 тыс. тенге в связи с увеличением фонда заработной платы и МРП.

По строке 2.3 отражены затраты на услуги по техническому обслуживанию участков, услуги по техническому обслуживанию участков и эксплуатации. Увеличение по статье на 183927 тыс. тенге в связи с увеличением цен на ГСМ и заработной платы.

По статье 2.4 «Услуги по обработке информации по реализации» увеличились на 116176 тыс тенге за счет расширения зоны обслуживания. Статья содержит расходы услуг дилеров по сбору, обобщению, систематизации информационных массивов и предоставлению в распоряжение пользователя результатов обработки этой информации.

По статье 2.5 «Электроэнергия» наблюдается увеличение затрат на 8228 тыс. тенге.

По статье 2.6 «Материалы и химреагенты» затраты увеличились на 94665 тыс. тенге в связи с увеличением объема оказываемых услуг.

Затраты по статье 2.7 «Оплата труда, резерв отпусков, пособия, ОППВ» увеличились на 91200 тыс. тенге, в связи с увеличением фонда заработной платы.

Статья 2.8 «Услуги сторонних организаций по эксплуатации» в сравнении с 2022 годом увеличились на 161961 тыс. тенге в связи с дополнением виды услуг.

Статья затрат 2.9 «Транспортные расходы» увеличились на 23415 тыс. тенге за счет удорожания ГСМ и заработной платы.

Статья 2.10 «Услуги банков» уменьшились на 6739 тыс. тенге.

По статье 2.11 «Услуги по транспортировке воды и стоков» затраты увеличились на 77212 тыс. тенге в связи с присоединением новых населенных пунктов.

По статье 2.12 «Другие расходы» затраты уменьшились на 1810 тыс. тенге.

## **IV. Бухгалтерский баланс**

### **Раздел I. Краткосрочные активы.**

В разделе «Краткосрочные активы» (стр.100) итого увеличены на 31.12.2023г. всего на 508593тыс.тенге. Изменения в краткосрочных активах по статьям характеризуется следующими данными. Увеличение денежных средств на 117776тыс.тенге в связи с получением займа ЕБРР.

Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 235282тыс.тенге обусловлено в основном за счет увеличения новых потребителей.

Прочие краткосрочные активы увеличены на 1078тыс.тенге и текущие налоговые активы увеличены на 123995тыс.тенге.

Запасы на конец отчетного периода увеличены на 8005тыс.тенге.

Из остатка денежных средств 712902тыс.тенге (стр.010), в том числе на резервных счетах для оплаты займов и процентов в евро 1000526.35, в тенге 209481238.8.

### **Раздел II. Долгосрочные активы.**

Долгосрочные активы в балансе (стр.200) в итоге увеличены на 4392613тыс.тенге. По статье баланса «основные средства» (строка 121) уменьшены на1721310тыс.тенге, в том числе:

- приобретение и ввод основных средств – 1656838 тыс.тенге
- реализация ОС- 4500тыс.тенге
- начисление амортизации – 3373648тыс.тенге

Прочие «долгосрочные активы» (строка 127) увеличены на 6118657тыс.тенге в связи с выполнением объемов незавершенного строительства.

### **Раздел III. Краткосрочные обязательства.**

Краткосрочные обязательства «итого» (строка300) увеличены на 192930тыс.тенге. Увеличение кредиторской задолженности на 650760тыс.тенге обусловлено увеличением объемов выполненных работ и услуг.

Уменьшение прочих краткосрочных обязательств на 114766тыс.тенге (стр.222) обусловлено уменьшением прочих краткосрочных обязательств на107298тыс.тенге и уменьшением задолженности перед бюджетом по налогам и обязательствам по другим обязательным и добровольным платежам на7468тыс.тенге.

## **3. Отчёт о движении денег.**

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.030) составила 5299822тыс.тенге.

Выбытие денег (стр.060) на инвестиционную деятельность всего 7830023 тыс.тенге, из них на приобретение основных средств и объекты незавершённого строительства 7693973тыс.тенге. Выбытие денежных средств от финансовой деятельности (стр.100) направлено на погашение займа ЕБРР 2192250тыс.тенге и на выплату дивидендов 38007тыс.тенге.

## **V. РЕЗУЛЬТАТЫ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

### **Влияние реализации инвестиционной программы.**

За 2023 год прибыль после налогообложения от всей деятельности составила 1 643 338 тыс. тенге.

В соответствии с приказом №33-ОД от 23.06.2023 года Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по городу Шымкент утверждены нормативно-технические потери на 2023 год – 17,54%, а фактические нормативные потери воды составили 17,36%, то есть в пределах утвержденных уполномоченным органом норм.

В 2023 году удельная норма электроэнергии составил 0,067 кВт/м<sup>3</sup>.


**Генеральный директор**

  
**А. Орман**

**Заместитель генерального директора-  
главный бухгалтер**

  
**Л. Алиева**

**Заместитель генерального директора  
по экономике и маркетингу**

  
**Ж. Турдалиев**

**Начальник ОЭ и БП**

  
**О. Онланов**

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 2023 год**

Форма

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

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: [www.minfin.gov.kz](http://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 год, заканчивающийся 31 декабря 2023года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Краткосрочные активы</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	712 902	595 126
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	573 417	338 135
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	493	4 061
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	11 803	22 236
Текущий подоходный налог	019	82 750	46 292
Запасы	020	10 609	2 604
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	218 173	93 100
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)</b>	<b>100</b>	<b>1 610 147</b>	<b>1 101 554</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
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	2 518	1 976
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	67 875	68 716
Основные средства	121	52 442 681	54 163 991
Актив в форме права пользования	122	7 855	8 031

Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	11 303	15 562
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	6 969 397	850 740
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>	<b>59 501 729</b>	<b>55 109 116</b>
<b>БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>61 111 876</b>	<b>56 210 670</b>

в тысячах тенге			
Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	1 817 528	2 198 603
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	193 321	117 099
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	1 772 255	1 121 495
Краткосрочные оценочные обязательства	215	38 248	34 286
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	30 340	29 427
Краткосрочная задолженность по аренде	218	34	7 267
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	87 880	123 733
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	983 145	1 097 911
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>	<b>4 922 751</b>	<b>4 729 821</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	9 760 544	8 178 442
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	542	2 518
Отложенные налоговые обязательства	316	7 988 225	7 988 226
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	25 458	20 508
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	6 969 167	5 454 895
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)</b>	<b>400</b>	<b>24 743 936</b>	<b>21 644 589</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	1 702 978	1 702 903
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	17 242 957	18 285 728
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	12 499 254	9 847 629
Прочий капитал	415	-	-
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>	<b>31 445 189</b>	<b>29 836 260</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
<b>Всего капитал (строка 420 + строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>31 445 189</b>	<b>29 836 260</b>
<b>БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>61 111 876</b>	<b>56 210 670</b>

Руководитель

Орман Анарбек Онгарулы

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

(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла Башировна

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

(подпись)





**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)**  
**отчетный период 2023 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: 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 2023 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	<b>010</b>	<b>13 401 867</b>	<b>11 586 193</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	13 297 412	11 426 018
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	123 733
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	94 455	19 017
прочие поступления	016	10 000	17 425
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	<b>020</b>	<b>8 102 044</b>	<b>7 423 142</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	5 686 342	4 975 713
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	22 236
выплаты по оплате труда	023	483 020	402 511
выплата вознаграждения	024	649 606	470 947
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	967 802	1 162 250
прочие выплаты	027	315 275	389 485
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	<b>030</b>	<b>5 299 822</b>	<b>4 163 051</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	<b>040</b>	<b>1 642 400</b>	-
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)	<b>060</b>	<b>7 830 023</b>	<b>2 428 863</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061	7 693 973	2 389 199
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	136 050	39 564
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	-	100
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(6 187 623)	(2 428 863)
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
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	2 230 258	1 968 168
в том числе:			
погашение займов	101	2 192 250	1 938 464
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	38 007	29 704
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	1 013 722	(1 968 168)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(8 145)	16 374
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	(99)
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	117 776	(217 705)
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	595 126	812 831
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	712 902	595 126

Руководитель

Орман Анарбек Онгарулы

(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 2023 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
<b>Выручка</b>	<b>010</b>	<b>12 025 975</b>	<b>10 435 417</b>
в том числе:			
услуг водоснабжения (6011)	а	8 462 041	7 614 368
услуг водоотведения (6012)	б	3 549 912	2 785 017
услуг лабораторного контроля (6014)	в	14 022	13 244
услуг технического обслуживания сетей потребителей (6018)	г		22 463
услуг подключения нового объекта (6016)	д		325
реализация материалов (товаров) (6013)	е		
<b>Себестоимость реализованных товаров и услуг</b>	<b>011</b>	<b>7 622 886</b>	<b>7 282 600</b>
в том числе:			
услуг водоснабжения (8111-8114, 8411-8414)	а	5 290 057	5 246 240
услуг водоотведения ( 8112,8412)	б	2 326 423	2 009 020
услуг лабораторного контроля (7014)	в	6 406	5 863
услуг технического обслуживания сетей потребителей (7018)	г		21 289
услуг подключения нового объекта (7016)	д		188
реализации материалов (товаров) (7015)	е		
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>4 403 089</b>	<b>3 152 817</b>
в том числе: 010-011=012			
услуг водоснабжения	а	3 171 984	2 368 128
услуг водоотведения	б	1 223 489	775 997
услуг лабораторного контроля	в	7 616	7 381
услуг технического обслуживания сетей потребителей	г	0	1 174
услуг подключения нового объекта	д	0	137
реализации материалов (товаров)	е	0	0
дополнительная плата за загрязнение стоков	ж	-	
<b>Расходы по реализации</b>	<b>013</b>	<b>1 035 193</b>	<b>906 088</b>
в том числе:			
услуг водоснабжения (7111)	а	693 580	607 079
услуг водоотведения (7112)	б	341 613	299 009
<b>Административные расходы</b>	<b>014</b>	<b>1 033 355</b>	<b>951 334</b>
в том числе:			
услуг водоснабжения (7211)	а	627 266	558 861
услуг водоотведения (7212)	б	406 089	392 473
<b>Прочие расходы</b>	<b>015</b>	<b>882 611</b>	<b>1 385 253</b>
в том числе:			
процентные и др.расходы по займам (7310)	а	675 189	491 641
расходы по курсовой разнице (7430)	б	42 021	5 505
расходы по операционной аренде (7450)	в	15 590	16 972
расходы по созданию резерва сомнительных и списанию безнадежных требований (7440)	г	138	266 866
прочие расходы в процессе обычной деятельности (7480)	д	149 673	604 269
<b>Прочие доходы</b>	<b>016</b>	<b>99 704</b>	<b>83 592</b>
в том числе:			
плата за использование денег на р/счете (6280)	а		
доходы по курсовой разнице (6250)	б	33 869	20 217
доходы по операционной аренде (6260)	в	16 980	30 783
прочие доходы в процессе обычной деятельности (6290)	г	48 855	32 592
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>1 551 634</b>	<b>-6 266</b>
<b>Доходы по финансированию</b>	<b>021</b>	<b>148 872</b>	<b>73 037</b>
в том числе:			

проценты по депозитам (6110)	а		22 372
курсовая разница по пересчету депозита на конец отчетного периода	б		
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в	111 124	50 665
курсовая разница по займам	г	37 748	
<b>Расходы по финансированию</b>	<b>022</b>	<b>187 046</b>	<b>111 261</b>
в том числе:			
подходный налог с процентов (7341)	а	-	
курсовая разница по пересчету депозита (7430)	б		79 166
курсовая разница по пересчету займов на конец отчетного периода	в	155 650	32 095
курсовая разница по займам	г	31 396	
<b>Прочие неоперационные доходы</b>	<b>024</b>	<b>132 145</b>	<b>172 636</b>
в том числе:			
доходы от продажи имущества (ОС) (6210)	а	4 018	1 500
безвозмездно полученное имущество (6230,6220)	б	128 127	171 136
<b>Прочие неоперационные расходы</b>	<b>025</b>	<b>2 266</b>	<b>9 289</b>
в том числе:			
расходы от списания основных средств и др. активов (7410)	а	1 829	9 289
расходы обесценивания основных средств (7420)	б	437	
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>1 643 339</b>	<b>118 857</b>
<b>Расходы по подоходному налогу</b>	<b>101</b>	<b>0</b>	<b>127 050</b>
в том числе:			
по текущему налогу	а		
расход (экономия -) отложенного налога	б		127 050
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>1 643 339</b>	<b>245 907</b>
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности</b>	<b>201</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Руководитель

Орман Анарбек Онгарұлы

(фамилия, имя, отчество)

  
(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла Башировна

(фамилия, имя, отчество)

  
(подпись)



**Финансовые коэффициенты по займу ЕБРР за 2023г.**

			2022 г	2023 г
1	Коэффициент обслуживания долга	не менее 1,3:1	0,93	1,30
2	Коэффициент Долга по отношению Прибыли до уплаты налогов, процентов, износа и амортизации (ЕБИТДА)	не более 4,5:1	2,04	2,09
3	Коэффициент текущей ликвидности	не менее 1,15:1	0,32	0,33
4	Коэффициент покупательской задолженности	не менее 0,9:1	0,99	0,99
<b>Денежные потоки от операционной деятельности+ все начисленные за этот период проценты+вливание капитала в течении этого периода - денежные потоки, которые использовались для обязательных капитальных ремонтов</b>			<b>2 284 262</b>	<b>3 864 261</b>
	Денежные потоки от операционной деятельности		4 089 438	5299822
	Все выплаченные за этот период проценты		510 511	785656
	Вливание капитала в течении этого периода			
	Денежные потоки, которые использовались для обязательных капитальных ремонтов ( если они не учтены в денежных потоках от операционной деятельности)		2 315 687	2 221 227
<b>Выплаты по Основному Долгу</b>			<b>2 448 976</b>	<b>2 977 906</b>
	Сумма выплат основного долга в течении периода ( за исключением краткосрочных кредитов, освоенных и погашенных в течение соответствующего финансового года)		1 938 464	2192250
	Сумма процентов в течении периода		510 511	785 656
<b>Прибыль до уплаты налогов, процентов, износа и амортизации</b>			<b>5 136 483</b>	<b>5 642 798</b>
	<b>Выручка</b>		<b>10 435 417</b>	<b>12025975</b>
	Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг без амортизации		3 701 912	4 397 367
	Операционные расходы (по реализации, общехозяйственные без амортизации)		1 801 250	2007971
	прочие доходы		287 134	231849
	прочие расходы (без амортизации и %)		82 907	209688
<b>Финансовый долг</b>			<b>10 494 144</b>	<b>11 771 393</b>
	Краткосрочное долговое обязательство		2 315 702	2010849
	Долгосрочное долговое обязательство		8 178 442	9760544
	Денежные средства на резервном счете			
<b>Краткосрочные активы</b>			<b>1 382 678</b>	<b>1610147</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			<b>4 255 695</b>	<b>4922751</b>

Генеральный директор

Орман А.О.

Главный бухгалтер

Алиева Л.Б.



## ТАБЛИЦА

Для исчисления показателя "ЕВИТДА" на основе чистых поступлений заемщика  
(включая амортизацию) по фактическим данным "Отчета о прибылях и убытках"  
Формы 3 и расшифровки к нему согласно раздела 05.11.(ь) Кредитного договора  
за 2023 г.

в тыс.тенге

№п/п	Наименование показателей	За отчетный период	За предыдущий период	
	1	2	3	
1	<b>Выручка (стр 010 ф3)</b>	<b>12025975</b>	<b>10435417</b>	1590558
	в том числе:			
1.1	Доход от оказания услуг водоснабжения	8462041	7614368	847673
1.2	Доход от оказания услуг водоотведения	3549912	2785017	764895
1.3	Доход от реализации материалов (товаров)			
1.4	Доход от услуг лабораторного контроля	14022	13244	778
1.5	Доход от подключения нового объекта		325	-325
1.6	Доход от дополнительной платы за загрязнение стоков			
1.7	Доход от технического обслуживания сетей потребителей		22463	-22463
2	<b>Себестоимость реализованных услуг, расходов по реализации, административных расходов (стр.011+013+014 ф3 без амортизации)</b>	<b>6405338</b>	<b>5500806</b>	904532
	в том числе:			
2.1	Ремонт	502905	403951	98954
2.2	Налоги и платежи в бюджет, соцотчисления	627664	570322	57343
2.3	Техническое обслуживание и эксплуатация	1299822	1115895	183927
2.4	Услуги по обработке информации по реализации	828163	711987	116176
2.5	Электроэнергия	195470	187242	8228
2.6	Материалы и химреагенты	388549	293884	94665
2.7	Оплата труда, резерв отпусков, пособия, ОПТВ	576312	485112	91200
2.8	Услуги сторонних организаций по эксплуатации	467444	305483	161961
2.9	Транспортные расходы	216218	192802	23415
2.1	Услуги банков	25112	31851	-6739
2.11	Услуги транспортировки воды и стоков	1208296	1131084	77212
2.12	Другие расходы	69384	71194	-1810
3	<b>Прочие доходы (стр 016 и 24 ф3)</b>	<b>231849</b>	<b>256228</b>	-24379
4	<b>Прочие расходы (стр 015 и 25 ф3 без амортизации и % и др расходов по займам)</b>	<b>209688</b>	<b>902901</b>	-693213
5	<b>"ЕВИТДА" прибыль до вычета процентов, налогов, износа и амортизации (стр.1-2+3-4)</b>	<b>5642798</b>	<b>4287938</b>	1354860
6	<b>Амортизация - Итого:</b>	<b>3286097</b>	<b>3639216</b>	-353119
	в том числе в расходах:			
	по себестоимости	3225519	3576103	-350583
	от реализации	28124	29570	-1446
	по административным	32453	33543	-1090
	по прочим расходам			0
7	<b>"ЕВИТ" прибыль до вычета процентов и налогов (строки 5-6)</b>	<b>2356701</b>	<b>648723</b>	1707979
8	<b>Процентные и др. расходы по займам (стр.015а ф.3)</b>	<b>675189</b>	<b>491641</b>	183548
9	<b>Доходы по финансированию (стр 021 ф.3)</b>	<b>148872</b>	<b>73037</b>	75835
10	<b>Расходы по финансированию (стр.022 ф.3)</b>	<b>187046</b>	<b>111261</b>	75785
11	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.7-8+9-10)</b>	<b>1643338</b>	<b>118858</b>	1524481
12	<b>Расходы по корпоративному подоходному налогу (отложенному налогу)</b>		127050	-127050
13	<b>Итоговая прибыль (убыток) за период (стр.11-12) или стр.200 ф3</b>	<b>1643338</b>	<b>245908</b>	1397431

Генеральный директор

Главный бухгалтер

  
  
 Орман А.О.  
 Алиева Л.Б.

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 9 месяцев 2023г.**

Индекс:

Периодичность: 9 месяцев

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"**

9 месяцев 2023г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые	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	-	-	20 132 068	7 785 111	-		29 620 082
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-24			-24
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-)	100	1 702 903	-	-	20 132 068	7 785 087			29 620 058

Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-1 846 340	2 092 247	-	-	245 907
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	245 907	-	-	245 907
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-1 846 340	1 846 340	-	-	0
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за переоценка долевых 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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)</b>	<b>400</b>	<b>1 702 903</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 285 728</b>	<b>9 847 629</b>	<b>-</b>	<b>29 836 260</b>
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-



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	75	-	-	-	-	-	-	75
Выпуск собственных долевых инструм	712	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов	713	-	-	-	-	-	-	-	-
связанный с объединением бизнеса		-	-	-	-	-	-	-	-

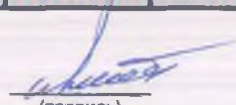
в тысячах тенге

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	-	-	-	-	-38007	-	-	-38007
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 (строка 500 + строка 600 + строка	800	1 702 978	-	-	17 242 957	12 499 254	-	-	31 445 189

Руководитель

Орман Анарбек

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

  
(подпись)

Главный бухгалтер

Алиева Лейла

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

  
(подпись)

Место печати  
(при наличии)

