



Transtelecom

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

Формы финансовой отчетности для публикации
организациями публичного интереса
(кроме финансовых организаций),
в соответствии с Приказом Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404 (с изменениями
от 1 июля 2019 года Приказа №665)
(неаудировано)
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года

АО «ТРАНСТЕЛЕКОМ»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА	1
ФОРМЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	
Бухгалтерский баланс (Форма №1-Б)	2-3
Отчет о прибылях и убытках (Форма №2-ОПУ)	4-5
Отчет о движении денежных средств (Форма №3-ДДС-П)	6-7
Отчет об изменениях в капитале (Форма №5-ИК)	8-11
Пояснительная записка к формам финансовой отчетности	12-18

**ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА**

Руководство АО «Транстелеком» (далее – «Компания») несет ответственность за подготовку форм финансовой отчетности, достоверно отражающих финансовое положение Компании по состоянию на 30 сентября 2021 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за девять месяцев, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по Международным стандартам финансовой отчетности («МСФО»), и с форматом финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций), утвержденным Приказом Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017 года №404 (с изменениями от 1 июля 2019 года Приказа №665) (далее – «Приказ №404»).

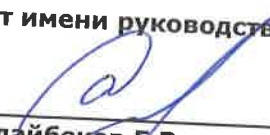
При подготовке форм финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании;
- соблюдение формата финансовой отчетности, утвержденного Приказом №404, а также соответствие финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены; и
- оценку способности Компании продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля в Компании;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Компании, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности об финансовом положении Компании и обеспечить соответствие форм финансовой отчетности формату финансовой отчетности, утвержденному Приказом №404, а также соответствие финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с МСФО и законодательством Республики Казахстан;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Компании; и
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

От имени руководства Компании:


Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

27 октября 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан




Кадирбаева А.А.
Главный бухгалтер

27 октября 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Бухгалтерский баланс
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: квартальная

Представляют: организации публичного интереса

Куда представляется: -

Срок представления: -

Наименование организации АО «Транстелеком»

по состоянию на «30» сентября 2021 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	5,633,975	4,824,053
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	12,014	7,709
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	16,227,315	14,562,397
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	295,371	353,473
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	133,558	-
Текущий подоходный налог	019	145,278	137,193
Запасы	020	2,657,353	1,295,411
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	7,421,979	8,767,536
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 020)	100	32,526,843	29,947,772
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	141,900	130,739
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	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	-	-
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	128,257	161,878
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	20,627	127,795
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	4,194	4,194
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	104,104,652	105,784,806
Актив в форме права пользования	122	1,750,601	2,168,191
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	4,018,599	4,863,662
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	34,986,938	31,353,830
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	145,155,768	144,595,095
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		177,682,611	174,542,867

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Бухгалтерский баланс
(продолжение)
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

в тысячах тенге

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	17,667,109	14,175,804
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	20,338,343	24,179,964
Краткосрочные оценочные обязательства	215	801,424	801,424
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		131,931
Вознаграждения работникам	217	1,912,640	1,101,265
Краткосрочная задолженность по аренде	218	1,059,547	2,568,992
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	2,266,679	1,768,142
Государственные субсидии	220		-
Дивиденды к оплате	221	2,469,517	2,469,517
Прочие краткосрочные обязательства	222	1,719,881	1,316,330
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	48,235,140	48,513,369
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	40,531,791	42,031,170
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	47,919,604	46,136,804
Долгосрочные оценочные обязательства	315	548,866	548,866
Отложенные налоговые обязательства	316	3,036,803	4,791,192
Вознаграждения работникам	317		-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	1,183,138	425,454
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	1,446,544	1,015,191
Государственные субсидии	320		-
Прочие долгосрочные обязательства	321		-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	94,666,746	94,948,677
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	12,241,487	12,241,487
Эмиссионный доход	411		-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		-
Резервы	413		-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	22,539,238	18,839,334
Прочий капитал	415		-
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	420	34,780,725	31,080,821
Доля неконтролирующих собственников	421		-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	34,780,725	31,080,821
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		177,682,611	174,542,867

Председатель Правления

Адайбеков Е.Р.

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

(подпись)

Главный бухгалтер

Кадирбаева А.А.

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

(подпись)

Место печати

27 октября 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

Индекс: № 2 – ОПУ

Периодичность: квартальная

Представляют: организации публичного интереса

Куда представляется: -

Срок представления: -

Наименование организации **АО «Транстелеком»**

за девять месяцев, закончившихся «30» сентября 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	55,704,355	45,422,798
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	38,826,854	32,223,962
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	16,877,501	13,198,836
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	5,306,502	7,507,837
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	11,570,999	5,690,999
Финансовые доходы	021	662,694	206,789
Финансовые расходы	022	8,623,390	5,377,116
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	5,315,364	3,208,102
Прочие расходы	025	6,733,440	2,310,083
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	2,192,227	1,418,691
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-1,507,677	1,216,068
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	3,699,904	202,623
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	3,699,904	202,623
собственников материнской организации		3,699,904	202,623
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 440):	400		
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	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
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	-	-
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	-	-

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

Отчет о прибылях и убытках
(продолжение)
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
переоценка долевых 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	3,699,904	202,623
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации		3,699,904	202,623
доля неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	-	-
в том числе:		-	-
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Председатель Правления

Адайбеков Е.Р.

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

(подпись)

Главный бухгалтер

Кадирбаева А.А.

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

(подпись)

Место печати

27 октября 2021 года

г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

Индекс: № 3 – ДДС - П

Периодичность: квартальная

Представляют: организации публичного интереса

Куда представляется: -

Срок представления: -

Наименование организации АО «Транстелеком»

за девять месяцев, закончившихся «30» сентября 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	61,704,402	62,892,675
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	50,998,420	55,125,578
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	9,949,181	4,680,660
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	756,801	3,086,437
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	47,867,579	57,213,494
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	27,147,170	26,637,274
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	2,798,266	12,718,683
выплаты по оплате труда	023	6,439,121	6,108,124
выплата вознаграждения	024	3,194,799	3,569,908
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	3,566,299	3,401,903
прочие выплаты	027	4,721,924	4,777,602
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	13,836,823	5,679,181
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	118,017	286,188
в том числе:			
реализация основных средств	041	300	90,256
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		
реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051	117,717	195,932
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	14,221,906	7,151,632
в том числе:			
приобретение основных средств	061	14,033,829	7,037,944
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		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071	188,077	113,688
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-14,103,889	-6,865,444

Наименование организации: **АО «Транстелеком»**

**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
(продолжение)**

отчетный период 9 месяцев 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	22,471,749	13,438,750
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092	22,471,749	3,438,750
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		10,000,000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	21,206,318	8,631,599
в том числе:			
погашение займов	101	21,206,318	7,648,193
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		805,609
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		177,797
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	1,265,431	4,807,151
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-95,560	-288,420
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	998,365	3,620,888
Резерв по денежным средствам		-92,883	-546
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	4,824,053	285,936
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	5,633,975	3,617,858

Председатель Правления

Адайбеков Е.Р.

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

(подпись)

Главный бухгалтер

Кадирбаева А.А.

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

(подпись)

Место печати

27 октября 2021 года

г. Нур-Султан, Республика Казахстан

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

Индекс: №-5 – ИК
Периодичность: квартальная
Представляют: организации публичного интереса
Куда представляется: -
Срок представления: -
Наименование организации **АО «Транстелеком»**
за девять месяцев, закончившихся «30» сентября 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	12,241,487	244,190	-	-	14,815,299	-	27,300,976
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+ / строка 011)	100	12,241,487	244,190	-	-	14,815,299	-	27,300,976
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-	3,864,081	-	3,864,081
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	3,864,081	-	3,864,081
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли/(убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	(84,236)	-	(84,236)
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-

**Отчет об изменениях в капитале
(продолжение)**

отчетный период 9 месяцев 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	(244,190)	-	-	244,190	-	-
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-

**Отчет об изменениях в капитале
(продолжение)**
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

в Тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Прочие операции	319	-	(244,190)	-	-	244,190	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	12,241,487	-	-	-	18,839,334	-	31,080,821
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	12,241,487	-	-	-	18,839,334	-	31,080,821
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	-	-	-	-	3,699,904	-	3,699,904
Прибыль/(убыток) за год	610	-	-	-	-	3,699,904	-	3,699,904
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли/(убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли/(убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: АО «Транстелеком»

Отчет об изменениях в капитале
(продолжение)
отчетный период 9 месяцев 2021 г.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
в том числе:								
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 инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 30 сентября отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	12,241,487	-	-	-	22,539,238	-	34,780,725



Председатель Правления Алдайбеков Е.Р. (фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись))

Главный бухгалтер Кадирбаева А.А. (фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись))

Место печати

27 октября 2021 года
 г. Нур-Султан, Республика Казахстан

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в тыс. тенге)

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

АО «Транстелеком» («Компания») было образовано в соответствии с законодательством Республики Казахстан в 1998 году в виде дочернего государственного предприятия.

В 2004 году Компания была преобразована в акционерное общество «Транстелеком». Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица 31014-1910-АО было выдано департаментом юстиции г. Алматы 15 июня 2004 года. Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица 42964-1901-АО было выдано департаментом юстиции г. Нур-Султан (Астана) 17 апреля 2012 года в связи с передислокацией центрального аппарата в г. Нур-Султан (Астана).

По состоянию на 30 сентября 2021 года акционерами Компании являлись ТОО «Unit telecom» (75%) и Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (АО «НК «ҚТЖ») (25%).

Головной офис Компании расположен по адресу: 010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Кунаева, 10.

2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ ФОРМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы финансовой отчетности включают бухгалтерский баланс (Форма №1-Б) по состоянию на 30 сентября 2021 г. и соответствующие отчет о прибылях и убытках (Форма №2-ОПУ), отчет о движении денежных средств (Форма №3-ДДС-П) и отчет об изменениях в капитале (Форма №5-ИК) за девять месяцев, закончившийся на эту дату, и подготовлены в соответствии с форматом форм финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций), утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан №404 от 28 июня 2017 г. (с изменениями от 1 июля 2019 г. №665) (далее - «Приказ № 404»).

Данная пояснительная записка включает сокращенную информацию.

3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ (код строки 010 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	28,564	76,762
Деньги на текущих счетах в евро	170	40,692
Деньги на текущих счетах в тенге	1,080,508	680,481
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	3,235	5,702
Краткосрочные банковские вклады в тенге	1,879,594	3,328,038
Краткосрочные банковские вклады в долларах	2,698,708	644,954
Деньги в пути тенге	36,079	66,903
Деньги в пути доллары	0	
ИТОГО:	5,726,858	4,843,532
Минус: резерв под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам в банках	(92,883)	(19,479)
ИТОГО:	5,633,975	4,824,053

4. ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ (коды строк 011 и 110 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Займы выданные		
Инвестиции в долговые ценные бумаги	143,275	134,972

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в тыс. тенге)

Минус: резерв под обесценение по займам выданным		
Минус: резерв под обесценение инвестиций в долговые ценные бумаги	(1,375)	(4,233)
Итого финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	141,900	130,739
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	141,900	130,739
ИТОГО:	141,900	130,739

**5. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ (код строки 015
Бухгалтерского баланса)**

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения к получению		-
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	12,014	7,709
Итого:	12,014	7,709
Минус: резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов	-	-
Минус: резерв по начисленным вознаграждениям		-
ИТОГО	12,014	7,709

**6. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (коды строк
016 и 117 Бухгалтерского баланса)**

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая дебиторская задолженность	18,537,065	14,562,397
Прочая дебиторская задолженность	128,257	161,878
Минус: резерв под обесценение торговой дебиторской задолженности	(2,309,750)	(1,039,648)
Минус: резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности		
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	16,355,572	14,724,275
Краткосрочная дебиторская задолженность	16,227,315	14,562,397
Долгосрочная дебиторская задолженность	128,257	161,878
ИТОГО	16,355,572	14,724,275

**7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО АРЕНДЕ (коды строк 017 и 118
Бухгалтерского баланса)**

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по финансовой аренде	315,998	481,268
Итого задолженность по аренде	315,998	481,268
Краткосрочная задолженность по аренде	295,371	353,473
Долгосрочная задолженность по аренде	20,627	127,795
ИТОГО:	315,998	481,268

**8. АКТИВЫ ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ (код строки 018 и 119
Бухгалтерского баланса)**

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Активы по договорам с покупателями	137,752	4,194
Минус: резерв под обесценение		

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в тыс. тенге)

Итого активы по договорам с покупателями	137,752	4,194
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	133,558	
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	4,194	4,194
ИТОГО	137,752	4,194

9. ЗАПАСЫ (код строки 020 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Сырье и материалы	1,010,576	882,616
Топливо и ГСМ	21,201	11,316
Запасные части	351,601	314,460
Строительные материалы	18,178	6,020
Прочие	1,854,155	665,878
ИТОГО:	3,255,711	1,880,289
Минус: резерв по запасам	(598,358)	(584,879)
ИТОГО	2,657,353	1,295,411

10. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (код строки 022 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Предоплата по прочим налогам	7,831	33,505
НДС к возмещению	158,723	2,677,445
Авансы выданные	4,791,939	3,600,500
Расходы будущих периодов	2,055,294	1,490,791
Проценты к получению	262	5,091
Прочие	3,455,895	4,089,605
Итого	10,469,944	11,896,937
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(626,807)	(708,719)
Минус: резерв по прочим краткосрочным активам	(2,421,158)	(2,420,682)
ИТОГО	7,421,979	8,767,536

11. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (код строки 121 Бухгалтерского баланса)

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 30 сентября 2021 г.	182,610	12,603,941	90,203,929	311,749	802,423	104,104,652
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2020 г.	182,610	2,862,957	102,146,257	344,865	248,117	105,784,806

12. АКТИВ В ФОРМЕ ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ (код строки 122 Бухгалтерского баланса)

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	НМА	Итого
Балансовая стоимость: На 30 сентября 2021 г.	1,357,187	383,013	10,401		1,750,601

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тыс. тенге)

Балансовая стоимость: На 31 декабря 2020 г.	594,535	1,532,054	41,602		2,168,191
--	---------	-----------	--------	--	-----------

13. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (код строки 125 Бухгалтерского баланса)

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 30 сентября 2021 г.	2,102,180	1,113,649	802,770	4,018,599
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2020 г.	2,361,529	1,392,292	1,109,841	4,863,662

14. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (код строки 127 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Незавершенное строительство	25,372,612	21,611,563
Авансы, выплаченные за основные средства	6,180,451	7,107,995
Долгосрочные денежные средства, ограниченные в использовании	20,100	20,100
Прочие	3,413,889	3,432,941
Итого долгосрочные активы	34,987,052	32,172,599
Минус: резерв по незавершенному строительству	-	-
Минус: резерв по авансам, выплаченным за основные средства	-	(818,655)
Минус: резерв под обесценение денежных средств, ограниченных в использовании	(114)	(114)
ИТОГО	34,986,938	31,353,830

15. ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО
АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ (коды строк 210 и 310
Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.		31 декабря 2020 г.	
	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)	Сумма	Эффективная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой	48,694,028		46,477,975	
- в тенге	48,694,028	8%-14%	46,477,975	8%-14%
- в долларах США				
- в другой валюте				
Займы с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
Выпущенные долговые ценные бумаги с фиксированной процентной ставкой	9,504,872		9,728,999	
- в тенге	9,504,872	11,5%	9,728,999	11,5%
- в долларах США				
- в швейцарских франках				
Выпущенные долговые ценные бумаги с плавающей процентной ставкой				
- в тенге				
ИТОГО:	58,198,900		56,206,974	
Текущая часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	17,667,109		14,175,804	

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**

(в тыс. тенге)

Долгосрочная часть займов и выпущенных долговых ценных бумаг	40,531,791		42,031,170	
ИТОГО:	58,198,900		56,206,974	

	Валюта	Период погашения	Проценти ая ставка	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Займы:					
АО «Банк развития Казахстана» («БРК») 23	Тенге	2024	8.0%	9,168,170	10,486,560
Евразийский банк развития («ЕАБР») 86	Тенге	2020	9 %	6,766	
Евразийский банк развития («ЕАБР») 137	Тенге	2024	9%	3,649,098	4,022,286
АО «Народный банк»	Тенге	2024	13%	11,415,705	10,108,962
Евразийский банк развития («ЕАБР») 112	Тенге	2025	11,5%	5,670,085	6,733,982
Евразийский банк развития («ЕАБР») 69	Тенге	2026	11,4%	5,959,767	6,376,212
АО ДБ «Альфа-Банк» 125	Тенге	2021	11,25%	2,443,316	2,977,651
АО ДБ «Альфа-Банк» 508		2022	11%	1,899,706	
АО ДБ «Альфа-Банк» 123	Тенге	2023	11,25%	5,049,022	4,989,895
АО "Евразийский банк" филиал №5	Тенге	2020	14,00%	3,432,393	
АО «Народный банк» KS-01-20-20	Тенге	2024	9,00%		782,427
				48,694,028	46,477,975

Выпущенные долговые ценные бумаги

	Дата погашения	Биржи	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Облигации размещенные				
11.5%-ые Облигации (100%) в тенге	10 января 2032 г.	KASE	9,504,872	9,728,999
ИТОГО:			9,504,872	9,728,999
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			259,375	546,875
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			9,245,497	9,182,124
ИТОГО:			9,504,872	9,728,999

**16. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (код строки
214 и 314 Бухгалтерского баланса)**

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая кредиторская задолженность	68,257,947	70,316,768
Итого	68,257,947	70,316,768
Краткосрочная кредиторская задолженность	20,338,343	24,179,964
Долгосрочная кредиторская задолженность	47,919,604	46,136,804
ИТОГО	68,257,947	70,316,768

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в тыс. тенге)

17. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ (коды строк 217 и 317 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Резерв по неиспользованным отпускам	662,774	662,774
Резерв по актуарным расчетам	48,395	48,395
Задолженность по заработной плате	1,201,471	390,096
Итого обязательства по вознаграждениям работникам	1,912,640	1,101,265
Краткосрочные обязательства по вознаграждениям работникам	1,912,640	1,101,265
Долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам		
ИТОГО	1,912,640	1,101,265

18. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО АРЕНДЕ (коды строк 218 и 318 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по финансовой аренде	2,242,685	2,994,446
Итого задолженность по аренде	2,242,685	2,994,446
Краткосрочная задолженность по аренде	1,059,547	2,568,992
Долгосрочная задолженность по аренде	1,183,138	425,454
ИТОГО	2,242,685	2,994,446

19. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ (код строки 219 и 319 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по договорам с покупателями	3,713,223	2,783,333
Итого обязательства по договорам с покупателями	3,713,223	2,783,333
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	2,266,679	1,768,142
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	1,446,544	1,015,191
ИТОГО	3,713,223	2,783,333

20. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (код строки 222 Бухгалтерского баланса)

	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Прочие налоговые обязательства	520,841	403,614
Обязательные пенсионные взносы и отчисления на социальное страхование	96,861	100,565
Обязательства по операционной аренде	83,223	69,361
Прочие краткосрочные обязательства	1,018,956	742,790
ИТОГО	1,719,881	1,316,330

21. ВЫРУЧКА (код строки 010 Отчета о прибылях и убытках)

Выручка за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включала следующее:

	2021 г.	2020 г.
Выручка от оказания услуг	55,704,355	45,422,798
Прочая выручка	-	-
ИТОГО	55,704,355	45,422,798

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2021 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в тыс. тенге)

**22. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ (код строки 011
Отчета о прибылях и убытках)**

Себестоимость реализованных товаров и услуг за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включала следующее:

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата и прочие расходы по оплате труда	6,321,621	5,477,871
Услуги сторонних организаций	6,864,898	5,348,272
Износ и амортизация	10,990,312	6,928,505
Налоги	731,451	938,812
Материалы и запасы	2,011,314	1,997,595
Электроэнергия	331,522	181,104
Подготовка кадров	74,976	7,607
Топливо и горюче-смазочные материалы	142,441	103,461
Расходы по операционной аренде	514,787	1,645,798
Страхование	26,176	38,350
Профессиональные услуги	553,465	566,277
Услуги связи	8,754,685	8,022,044
Командировочные расходы	294,657	122,516
Прочие расходы	1,214,549	845,750
ИТОГО	38,826,854	32,223,962

**23. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ (код строки 014 Отчета о прибылях и
убытках)**

Административные расходы за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включали следующие:

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата	1,589,688	1,369,469
Износ и амортизация	290,384	456,147
Налог на имущество и прочие налоги	265,282	493,633
Расходы на содержание объектов социальной сферы	30,800	68,000
Командировочные расходы	52,018	35,735
Расходы по аренде	92,852	96,619
Расходы на рекламу	89,911	104,330
Подготовка кадров	61,810	31,486
Услуги банка	59,510	91,739
Начисление резерва	443,130	3,270,812
Прочие расходы	2,331,117	1,489,867
ИТОГО	5,306,502	7,507,837

24. УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данные формы финансовой отчетности (неаудировано) за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2021 года, были одобрены руководством Компании и утверждены для выпуска 27 октября 2021 года.

Адайбеков Е.Р.
Председатель Правления

27 октября 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан



Кадырбаева А.А.
Главный бухгалтер

27 октября 2021 года
г. Нур-Султан, Республика Казахстан