

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АҚ

Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің
2010 ж. 20 тамызынан №422 бұйрығымен
бекітілген бұқаралық ақпараттар құралында
жариялау мақсатымен дайындалған
жылдық жеке қаржылық есептілігінің нысандары

2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталатын жыл іші

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

МАЗМҰНЫ

	Бет
2011 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ЖЕКЕ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫН ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ БАСШЫЛЫҚТЫҢ МӘЛІМДЕМЕСІ	1
ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ	2-3
2011 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ЖЕКЕ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫ:	
Бухгалтерлік баланс (Нысан №1)	4-5
Пайда мен залалдар туралы есеп (Нысан №2)	6
Ақшалай қаражат қозғалысы туралы есеп (тура әдіс) (Нысан №3)	7-8
Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (Нысан №4)	9-12
Түсіндірме жазба	13

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2011 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ЖЕКЕ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫН ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ БАСШЫЛЫҚТЫҢ МӘЛІМДЕМЕСІ

Басшылық Қазақстан Республикасы Қаржы Министрінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген («№422 бұйрық») жариялауға мүдделі ұйымдардың жариялауы үшін жылдық қаржылық есептілік нысандарына, Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына («ХҚЕС») сәйкес, 2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жылғы жағдай бойынша «Жолаушылар тасымалы» АҚ (бұдан әрі – «Компания») қаржылық жағдайындағы барлық маңызды аспектілерде нақты көрсететін жылдық жеке қаржылық есептілік нысандарын дайындауға, сондай-ақ көрсетілген күнге аяқталған жылға оның қызметінің нәтижесі, ақшалай қаражат қозғалысы және капиталдың өзгеруіне жауап береді.

Жеке қаржылық есептілігінің нысандарын дайындау барысында басшылық келесі жауапкершіліктерге ие:

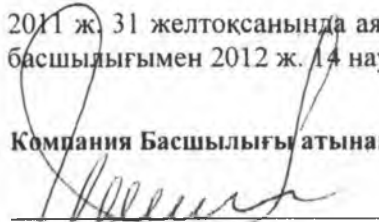
- есеп саясатының тиісті қағидаларын таңдап, оларды ретті қолдануға;
- есеп саясатын қоса алғанда орынды, сенімді, салыстырмалы және түсінікті деректерді ұсынуды қамтамасыз ететін күйде ақпараттар ұсынуға;
- ХҚЕС-ының талаптарын орындау есептілік пайдаланушылардың қандай да бір келісім және басқа да оқиға немесе шарттардың Компанияның қаржылық жағдайы мен қаржылық қызметіне тигізетін әсерін түсіну үшін жеткіліксіз болған жағдайда қосымша ақпаратты ашып көрсетуге;
- №422 бұйрығымен бекітілген жылдық жеке қаржылық есептілігінің нысандарын сақтауға және ХҚЕС бойынша дайындалған есептілікке сәйкес болуына; және
- Компанияның көз жетер келешекте өз қызметін жалғастыру қабілеттілігін бағалауға.

Басшылық сондай-ақ келесі жауапкершіліктерге ие:

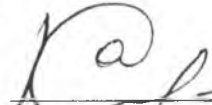
- Компанияның ішкі бақылау жүйесінің тиімді және сенімді жұмыс істеуін әзірлеу, енгізу және қамтамасыз етуге;
- Компанияның қызметін ашып түсіндіруге мүмкіндік беретін, сондай-ақ Компанияның қаржылық жағдайы жөніндегі ақпаратты кез-келген сәтте жеткілікті дәлдікпен ұсынуға мүмкіндік беретін және қаржылық есептіліктің нысандарын №422 бұйрығымен бекітілген жылдық жеке қаржылық есептілігінің нысандарына сәйкестігін қамтамасыз ететін күйде есеп жүргізуге;
- бухгалтерлік есепті Қазақстан Республикасының заңнамалары мен ХҚЕС бухгалтерлік есеп стандарттарына сәйкес жүргізуге;
- өз құзыреті шеңберінде Компания активтерінің сақталуын қамтамасыз ету үшін шаралар қабылдауға; және
- қаржылық алаяқтық пен басқа да теріс пайдаланушылық фактілерін анықтауға және олардың алдын алуға.

2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші жеке қаржылық есептілігінің нысандары Компания басшылығымен 2012 ж. 14 наурызында бекітілген.


Компания Басшылығы атынан:


Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2012 ж. 14 наурыз


Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2012 ж. 14 наурыз


Бас бухгалтердің
міндетін атқарушы
П.Ф. Қасқатаева

2012 ж. 14 наурыз

ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ

«Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының Директорлар кеңесі мен Акционеріне:

Ұсынылған жеке қаржылық есептілік нысандары, 2011 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша бухгалтерлік баланс (Нысан №1) және осы күнге аяқталған жылға сәйкес жеке пайда мен залалдар туралы есеп (Нысан №2), жеке ақшалай қаражат қозғалысы туралы есеп (Нысан №3) және жеке капиталдағы өзгерістер туралы есеп (Нысан №4) «Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының («Компания») 2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жылға аудит жүргізілген жеке қаржылық есептілігі негізінде дайындалды. Біз 2012 ж. 14 наурыздағы аудиторлық қорытындыда Компанияның қаржылық есептілігі бойынша нұсқау жасалған пікір білдірдік. Аудиттелген қаржылық есептілікте және есептілік нысандарында аудиторлық қорытынды жасалған күннен кейінгі орын алған жағдайлардың әсері көрсетілмеген.

Халықаралық қаржы есептілігі стандарттары («ХҚЕС») талап ететін барлық ақпарат жылдық жеке қаржылық есептілігінің нысандарында берілмейді. Сол себептен жылдық қаржылық есептілігінің нысандарымен танысу Компанияның аудит жүргізген жеке қаржылық есептілігімен танысуды ауыстырмайды.

Жеке қаржылық есептілік нысандарына басшылық жауапкершілігі

Компания басшылығы жылдық жеке қаржылық есептілігінің нысандарын ХҚЕС сәйкес дайындалған аудит жүргізілген жеке қаржы есептілігі және Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығына сәйкес дайындауға жауапты.

Аудиторлар жауапкершілігі

Біздің жауапкершілігіміз осы жылдық жеке қаржылық есептілік нысандарының сенімділігі жөніндегі бізбен жүргізілген аудит Халықаралық аудит стандарты (ХАС) 810 «Қысқартылған қаржылық есептілік бойынша аудиторлық тапсырыс» негізінде пікір білдіруден тұрады.

Нұсқау жасалған пікір білдіру үшін негіздеме

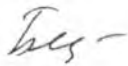
Біз 2012 ж. 14 наурызында бекітілген Компанияның жеке қаржылық есептілігі негізінде дайындалған жеке қаржылық есептілігінің нысандарында Компанияның еншілес ұйымдарға арналған инвестициялардың өзіндік құны бойынша нұсқау жасалған пікір білдірдік. Біз 2011 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша еншілес ұйымдар «Вагон-сервис» АҚ және «Лизингтік жолаушылар вагон компаниясы» АҚ 20,109,384 мың теңге сомасында берілген инвестициялар құнына қатысты жеткілікті аудиторлық дәлелдерді ала алмадық, себебі біз жарғылық капиталға енгізілген активтердің құнына көз жеткізе алмадық. Сонымен қатар, Компания құнның әлеуетті түрде төмендеуі барын көрсететін индикаторлар болған кезде инвестициялар құнының төмендеуіне тест өткізген жоқ, бұл біздің пікірімізше, Халықаралық бухгалтерлік есептілік стандарттарына («ХБЕС») 36 «Активтердің құнсыздануы» талаптарына сәйкес келмейді.

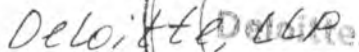
Пікір

Біздің пікірімізше «Нұсқау жасалған пікір білдіру үшін негізгідеме» деген бөлімде баяндалған жағдайлардың әсерін қоспағанда, қаржылық есептілігі нысандары барлық елеулі аспектілер тарапынан алғанда аудиттелген жеке қаржылық есептілікке шынайы сәйкес келеді және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген бұқаралық ақпараттар құралдарында жариялау мақсатымен дайындалған жылдық жеке қаржылық есептілігінің нысандары барлық елеулі аспектілерде шынайы сәйкес келеді.

Назар аудару

2012 ж. 14 наурызында бекітілген 2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталған Компанияның жылғы жеке қаржылық есептілігіндегі ескертулерде берілген (1) жеке қаржылық есептілігі «Жолаушылар тасымалы» АҚ қаржылық есептілігі болып табылатынына назар аудардық. Компания, сондай-ақ Компанияның және оның еншілес ұйымдарының шоғырландырылған қаржы есептілігін дайындайды. Қоса беріліп отырған жеке қаржы есептілігі 2012 ж. 14 наурызда басшылық бекіткен шоғырландырылған қаржы есептілігімен бірге қарастырылуы тиіс; (2) Компанияның сауда кредиторлық берешегінің және шығыстарының айтарлықтай бөлігі байланысты тараптармен, мәмілелер үшінші тараптармен операциялар жүргізуге тән емес жағдайларда жасалуы мүмкін, негізінен, «Қазақстан темір жолы» ұлттық компаниясы» АҚ және оның еншілес ұйымдарымен жасалған операцияларға жатқызылғаны көрсетілетін қоса беріліп отырған жеке қаржы есептілігіне назар аударамыз.


Ольга Белоногова
Жоба бойынша серіктес
Қоғамдық есепші,
Орегон штаты, АҚШ
2003 ж. 2 желтоқсандағы
№10687 лицензия



«Делойт» ЖШС
Қазақстан Республикасы бойынша аудит жүргізуге
құқығы бар №0000015 лицензиясы, түрі МФЮ - 2,
Қазақстан Республикасының Қаржы министрлігі
2006 ж. 13 қыркүйекте берген




Николай Демидов
Аудитор-орындаушы
Қазақстан Республикасының
2004 ж. 20 желтоқсандағы
№573 біліктілік куәлігі



Нұрлан Бекенов
Бас директор
«Делойт» ЖШС

2012 ж. 14 наурыз
Алматы қ., Қазақстан

Нысан №1

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

Ұйымның қызметінің түрі: Жолаушыларды тасымалдау

Ұйымдастыру-құқықтық нысан: Акционерлік қоғам

Есептілік нысаны: Шоғырландырылмаған

Қызметкерлердің орташа жылдық саны: 9,306 адам

Кәсіпкерлік субъектісі: Ірі

Заңды мекен-жайы (ұйымның): Қазақстан Республикасы, Астана қ., Есіл ауданы, Қонаев к-сі, 6

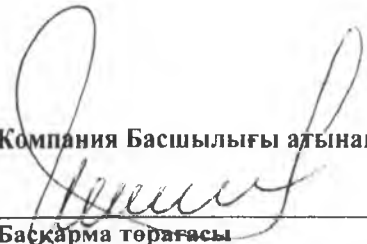
«31» желтоқсан 2011 ж. жағдай бойынша

Бухгалтерлік баланс


Активтер	Жол коды	Есепті кезеңнің аяғында	мың теңге Есепті кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты және оның баламалары	010	21,558,813	5,898,948
Сату үшін қолдағы бар қаржы активтері	011	-	-
Туынды қаржы құралдары	012	-	-
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	013	-	-
Өтегенге дейін ұсталатын қаржы активтері	014	-	-
Өзге де қысқа мерзімді қаржы активтері	015	-	-
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016	1,016,951	1,038,303
Ағымдағы табыс салығы	017	4,147	4,147
Қорлар	018	1,014,877	1,125,233
Өзге де қысқа мерзімді активтер	019	752,652	80,693
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010 жолдан 019 жолды қоса алғанда сомасы)	100	24,347,440	8,147,324
Сатуға арналған активтер (немесе істен шыққан топтар)	101	-	-
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Сату үшін қолдағы бар қаржы активтері	110	-	-
Туынды қаржы құралдары	111	-	-
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	112	-	-
Өтеуге дейін ұсталатын қаржы активтері	113	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді қаржы активтері	114	-	-
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	115	-	-
Үлестік қатысу әдісімен есепке алынатын инвестициялар	116	21,592,362	32,127,789
Инвестициялық мүлік	117	-	-
Негізгі қаражат	118	26,146,513	26,855,812
Биологиялық активтер	119	-	-
Барлау және бағалау активтері	120	-	-
Материалдық емес активтер	121	86,495	83,990
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	122	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	123	8,723,511	66,864
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110 жолдан 123 жолды қоса алғанда сомасы)	200	56,548,881	59,134,455
Баланс (100 жол + 101 жол + 200 жол)		80,896,321	67,281,779

Міндеттеме және капитал	Жол коды	мың теңге	
		Есепті кезеңнің аяғында	Есепті кезеңнің басында
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	210	-	-
Туынды қаржы құралдары	211	-	-
Өзге де қысқа мерзімді активтер	212	-	-
Қысқа мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	213	12,304,710	16,472,556
Қысқа мерзімді резервтер	214	-	-
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215	-	-
Қызметкерлерге сыйақылар	216	68,190	60,136
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	217	2,878,537	2,336,734
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210 жолдан 217 жолды қоса алғанда сомасы)	300	15,251,437	18,869,426
Сатуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелері	301	-	-
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	310	-	-
Туынды қаржы құралдары	311	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	312	8,767,655	-
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	313	7,026,294	9,913,770
Ұзақ мерзімді резервтер	314	-	-
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	315	5,000,559	2,928,229
Ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	889,480	753,647
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310 жолдан 316 жолды қоса алғанда сомасы)	400	21,683,988	13,595,646
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	69,739,135	69,064,335
Эмиссиялық кіріс	411	11,066,554	2,694,065
Сатып алынған меншікті үлес құралдары	412	-	-
Резервтер	413	-	-
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	(36,844,793)	(36,941,693)
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410 жолдан 414 жолды қоса алғанда сомасы)	420	43,960,896	34,816,707
Бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	421	-	-
Барлығы капитал (420 жол +/- 421 жол)	500	43,960,896	34,816,707
Баланс (300 жол +301 жол+400 жол + 500 жол)		80,896,321	67,281,779


Компания Басшылығы алдынан:


Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2012 ж. 14 наурыз


Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2012 ж. 14 наурыз


Бас бухгалтердің
міндетін атқарушы
П.Ф. Қасқатаева

2012 ж. 14 наурыз

Нысан №2

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша

Пайда мен залалдар туралы есеп

Корсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезенде	мың теңге Алдындағы кезенде
Түсім	010	70,618,264	62,138,853
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	67,926,501	58,764,106
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	012	2,691,763	3,374,747
Сату бойынша шығыстар	013	-	-
Әкімшілік шығыстар	014	2,346,874	3,376,100
Өзге шығыстар	015	-	-
Өзге кірістер	016	196,956	288,788
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012 жолдан 016 жолды қоса алғанда)	020	541,845	287,435
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	021	60,488	79,663
Қаржыландыру бойынша шығыстар	022	526,225	283,766
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі	023	-	-
Өзге де операциялық емес кірістер	024	-	-
Өзге де операциялық емес шығыстар	025	-	-
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020 жолдан 025 жолды қоса алғанда)	100	76,108	83,332
Табыс салығы бойынша шығыстар	101	(20,792)	335,667
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100 жол - 101 жол)	200	96,900	(252,335)
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201	-	-
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда: (200 жол + 201 жол):	300	96,900	(252,335)
негізгі ұйымның меншік иелері	-	-	-
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	-	-	-
Өзге де жиынтық пайда (410 жолдан 420 жолды қоса алғанда сомасы):	400	-	-
оның ішінде:	-	-	-
Негізгі қаражатты қайта бағалау	410	-	-
Сату үшін қолдағы бар қаржы активтерін қайта бағалау	411	-	-
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдасындағы (залалындағы) үлесі	412	-	-
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	413	-	-
Еншілес ұйымдардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына табыс салығы ставкасын өзгерту тиімділігі	414	-	-
Ақша ағындарын хеджирлеу	415	-	-
Шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырма	416	-	-
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	417	-	-
Өзге де жиынтық пайданың өзге де құрауыштары	418	-	-
Пайда (залал) құрамында кері сыныптау кезіндегі түзету	419	-	-
Өзге де жиынтық пайда құрауыштарының салықтық тиімділігі	420	-	-
Жалпы жиынтық пайда (300 жол + 400 жол)	500	96,900	(252,335)
Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық пайда:	-	-	-
негізгі ұйымның меншік иелері	-	-	-
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	-	-	-
Акцияға арналған пайда:	600	-	-
оның ішінде:	-	-	-
Акцияға арналған базалық пайда:	-	-	-
жалғасатын қызметтен	-	-	-
тоқтатылған қызметтен	-	-	-
Акцияға арналған ажыратылған пайда:	-	-	-
жалғасатын қызметтен	-	-	-
тоқтатылған қызметтен	-	-	-

Компания Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2012 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2012 ж. 14 наурыз

Бас бухгалтердің
міндетін атқарушы
П.Ғ. Қасқатаева

2012 ж. 14 наурыз

Нысан №3

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша

Ақшалай қаражат қозғалысы туралы есеп (тура әдіс)


Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезеңде	мың теңге Алдындағы кезеңде
I. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (011 жолдан 016 жолды қоса алғанда сомасы)	010	57,293,101	62,556,530
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	40,965,706	48,701,804
өзге де табыс	012	-	-
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013	398,290	393,337
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014	-	-
алынған сыйақылар	015	-	-
өзге де түсімдер	016	15,929,105	13,461,389
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (021 жолдан 027 жолды қоса алғанда сомасы)	020	50,724,945	56,405,864
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	39,749,154	40,171,069
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022	55,005	79,406
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	023	9,431,436	8,634,895
сыйақы төлемдері	024	-	-
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025	-	-
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	026	1,205,663	2,043,943
өзге де төлемдер	027	283,687	5,476,551
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010 жол - 020 жол)	030	6,568,156	6,150,666
II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041 жолдан 051 жолды қоса алғанда сомасы)	040	-	-
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сату	041	-	-
материалдық емес активтерді өткізу	042	-	-
өзге де ұзақ мерзімді активтерді өткізу	043	-	-
Басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі үлестік қатысуларын өткізу	044	-	-
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын өткізу	045	-	-
еншілес ұйымдарды бақылау кезінде шеккен зияндарды өтеу	046	-	-
өзге де қаржы активтерін өткізу	047	-	-
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	048	-	-
алынған дивидендтер	049	-	-
алынған сыйақылар	050	-	-
өзге түсімдер	051	-	-
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (061 жолдан 071 жолды қоса алғанда сомасы)	060	10,583,091	1,684,221
оның ішінде:			
негізгі қаражатты сатып алу	061	9,908,291	1,626,249
материалдық емес активтерді сатып алу	062	-	57,972
басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу	063	-	-
Басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі үлестік қатысуларын сатып алу	064	-	-
басқа ұйымдардың үлестік құралдарын сатып алу	065	-	-
еншілес ұйымдарға бақылауды алу	066	-	-
өзге қаржы активтерін алу	067	-	-
қарыз беру	068	-	-
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	069	-	-
қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар	070	674,800	-
өзге төлемдер	071	-	-
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040 жол - 060 жол)	080	(10,583,091)	(1,684,221)

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша

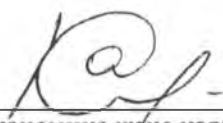
Ақшалай қаражат қозғалысы туралы есеп (жалғасы) (тура әдіс)

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезеңде	мың теңге Алдындағы кезеңде
III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражағының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсімі, барлығы (091 жолдан 094 жолды қоса алғанда сомасы)	090	22,654,800	-
оның ішінде:			
акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	674,800	-
қарыздар алу	092	19,000,000	-
алынған сыйақылар	093	-	-
өзге түсімдер	094	2,980,000	-
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (101 жолдан 105 жолды қоса алғанда сомасы)	100	2,980,000	-
оның ішінде:			
қарыздарды өтеу	101	-	-
сыйақы төлеу	102	-	-
дивидендтерді төлеу	103	-	-
ұйымдардың акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер	104	-	-
өзге кетулер	105	2,980,000	-
3. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (090 жол – 100 жол)	110	19,674,800	-
4. Валюта айырбастау бағамының теңгеге әсері	120	-	-
5. Ақша қаражатының артуы +/- азаюы (030 жол +/- 080 жол +/- 110 жол)	130	15,659,865	4,466,445
6. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары	140	5,898,948	1,432,503
7. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	21,558,813	5,898,948

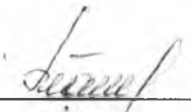
Компания Басшылығы атынан:


Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2012 ж. 14 наурыз


Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2012 ж. 14 наурыз


Бас бухгалтердің
міндетін атқарушы
П.Ф. Қасқатаева

2012 ж. 14 наурыз

Нысан №4

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Аналық ұйымның капиталы				Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер			
Алдағы жылдың I қаңтарына арналған сальдо	010	67,101,475	1,420,631	-	-	(36,689,358)	-	31,832,748
Есеп саясатындағы өзгеріс	011	-	-	-	-	-	-	-
Қайта есептелген сальдо (010 жол +/- 011 жол)	100	67,101,475	1,420,631	-	-	(36,689,358)	-	31,832,748
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (210 жол + 220 жол):	200	-	-	-	-	(252,335)	-	(252,335)
Бір жылдағы пайда (залал)	210	-	-	-	-	(252,335)	-	(252,335)
Өзге жиынтық пайда, барлығы (221 жолмен 229 жолды қоса алғанда сомасы):	220	-	-	-	-	-	-	-
оның ішінде:		-	-	-	-	-	-	-
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалаудан түсетін өсім	221	-	-	-	-	-	-	-
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалаудан амортизацияны аудару	222	-	-	-	-	-	-	-
Сатуға арналған қолдағы қаржы активтерін (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалау	223	-	-	-	-	-	-	-
Үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдадағы (залалдағы) үлесі	224	-	-	-	-	-	-	-
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	225	-	-	-	-	-	-	-
Еншілес ұйымдардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына арналған табыс салығының ставкасындағы өзгерістердің тиімділігі	226	-	-	-	-	-	-	-
Ақша ағындарын (салық тиімділігін шегере отырып) хеджирлеу	227	-	-	-	-	-	-	-
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	228	-	-	-	-	-	-	-
Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу	229	-	-	-	-	-	-	-

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (жалғасы)

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Аналық ұйымның капиталы				Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік нелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер			
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (310 жолмен 318 жолды қоса алғанда сомасы):	300	1,962,860	1,273,434	-	-	-	3,236,294	
оның ішінде:		-	-	-	-	-	-	
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру	310	-	-	-	-	-	-	
оның ішінде:		-	-	-	-	-	-	
қызметкерлердің көрсететін қызметтерінің құны		-	-	-	-	-	-	
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру		-	-	-	-	-	-	
схемалары бойынша акциялар шығару		-	-	-	-	-	-	
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру		-	-	-	-	-	-	
схемасына қатысты салықтық пайда		-	-	-	-	-	-	
Меншік иелерінің жарналары	311	-	-	-	-	-	-	
Жеке меншік үлес құралдарын (акцияларын)		-	-	-	-	-	-	
шығару	312	831,652	-	-	-	-	831,652	
Бизнесті біріктіруге байланысты үлес құралдарын		-	-	-	-	-	-	
шығару	313	-	-	-	-	-	-	
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамы		-	-	-	-	-	-	
(салық тиімділігін шығара отырып)	314	-	-	-	-	-	-	
Дивидендтерді төлеу	315	-	-	-	-	-	-	
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	316	-	-	-	-	-	-	
Меншік иелерімен өзге де операциялар	317	1,131,208	1,273,434	-	-	-	2,404,642	
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқпайтын еншілес		-	-	-	-	-	-	
ұйымдарда қатысу үлесіне өзгерістер	318	-	-	-	-	-	-	
Есепті жылдың 1 қаңтарына арналған сальдо		-	-	-	-	-	-	
(100 жол + 200 жол + 300 жол)	400	69,064,335	2,694,065	-	-	(36,941,693)	34,816,707	
Есеп саясатындағы өзгеріс	401	-	-	-	-	-	-	
Қайта есептелген сальдо (400 жол +/- 401 жол)	500	69,064,335	2,694,065	-	-	(36,941,693)	34,816,707	
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (610 жол +		-	-	-	-	96,900	96,900	
620 жол):	600	-	-	-	-	96,900	96,900	
Бір ж. пайда (залал)	610	-	-	-	-	96,900	96,900	

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (жалғасы)

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Аналық ұйымның капиталы				Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік нелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер			
Өзге жиынтық пайда, барлығы (621 жолмен 629 жолды қоса алғанда сомасы):	620	-	-	-	-	-	-	
оның ішінде:		-	-	-	-	-	-	
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалағандағы өсім	621	-	-	-	-	-	-	
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалағандағы амортизацияны аудару	622	-	-	-	-	-	-	
Сатуға арналған қолдағы қаржы активтерін (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалау	623	-	-	-	-	-	-	
Үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдадағы (залалдағы) үлесі	624	-	-	-	-	-	-	
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	625	-	-	-	-	-	-	
Еншілес компаниялардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына арналған табыс салығының ставкасындағы өзгерістердің тиімділігі	626	-	-	-	-	-	-	
Ақша ағындарын (салық тиімділігін шегере отырып) хеджирлеу	627	-	-	-	-	-	-	
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	628	-	-	-	-	-	-	
Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу	629	-	-	-	-	-	-	

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (жалғасы)

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Аналық ұйымның капиталы				Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер			
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (710 жолмен 718 жолды қоса алғанда сомасы) оның ішінде:	700	674,800	8,372,489	-	-	-	-	9,047,289
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру оның ішінде:	710	-	-	-	-	-	-	-
қызметкерлердің көрсететін қызметтерінің құны қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемалары бойынша акциялар шығару қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасына қатысты салықтық пайда		-	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерінің жарналары	711	-	-	-	-	-	-	-
Жеке меншік үлес құралдарын (акцияларын) шығару	712	674,800	-	-	-	-	-	674,800
Бизнесі біріктіруге байланысты үлес құралдарын шығару	713	-	-	-	-	-	-	-
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамы (салық тиімділігін иығара отырып)	714	-	-	-	-	-	-	-
Дивидендтерді төлеу	715	-	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	716	-	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерімен өзге де операциялар	717	-	8,372,489	-	-	-	-	8,372,489
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқпайтын еншілес ұйымдарда қатысу үлесіне өзгерістер	718	-	-	-	-	-	-	-
Есепті жылдың 31 желтоқсанына арналған сальдо (500 жол + 600 жол + 700 жол)	800	69,739,135	11,066,554	-	-	(36,844,793)	-	43,960,896

Компания Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2012 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы вице-президенті
А.С. Кирович

2012 ж. 14 наурыз

Бас бухгалтердің міндетін атқарушы
П.Ф. Қасқатаева

2012 ж. 14 наурыз

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2011 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА
ЖЕКЕ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК НЫСАНДАРЫНА ТҮСІНДІРМЕ ЖАЗБА
(мың теңге)

1. ЖЫЛҒЫ ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК НЫСАНДАРЫН ӘЗІРЛЕУ НЕГІЗДЕРІ

Жылғы жеке қаржылық есептілік нысандарына 2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жылғы жағдай бойынша бухгалтерлік баланс (Нысан №1), сол күні аяқталған жыл іші пайда мен залалдар туралы есеп (Нысан №2), акша қаражатының қозғалысы туралы есеп (Нысан №3) және капиталдағы өзгерістер туралы есеп (Нысан №4) кіреді. Бұл нысандар 2011 ж. 31 желтоқсанындағы «Жолаушылар тасымалы» АҚ аудиті нәтижесінде шығарылған жеке қаржылық есептілік және Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген («№422 бұйрық») бұқаралық ақпараттар құралында жариялау мақсатымен жылдық қаржылық есептілік нысандары негізінде дайындалды.

№422 бұйрығымен талап етілген ХҚЕС сәйкес дайындалған түсіндірме жазба Компанияның ХҚЕС сәйкес дайындалған аудиті нәтижесінде шығарылған жеке қаржылық есептілігінде берілген.

Берілген жеке қаржылық есептіліктің нысандары Компания басшылығымен 2012 ж. 14 наурызында бекітілген жеке қаржылық есептілігімен бірге қарастырылуы керек. «Жолаушылар тасымалы» АҚ жеке қаржылық есептілігін Компанияның келесі мекенжайы бойынша табуға болады: Қазақстан Республикасы, Астана қ., Есіл ауданы, Қонаев к-сі, 6.