

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АҚ

Қазақстан Республикасы Қаржы Министрінің
2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген
жариялауға мүдделі ұйымдардың жариялауы
мақсатымен дайындалған
2013 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші
жылдық шоғырландырылған қаржылық
есептілігінің нысандары

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

МАЗМҰНЫ

	Бет
2013 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ІШІ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫН ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ БАСШЫЛЫҚ МӘЛІМДЕМЕСІ	1
ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ	2-3
2013 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ІШІ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН 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	13-14

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2013 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ІШІ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫН ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ БАСШЫЛЫҚ МӘЛІМДЕМЕСІ

Басшылық «Жолаушылар тасымалы» АҚ (бұдан әрі – «Компания») және оның еншілес ұйымдарының (бұдан әрі – «Топ») 2013 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қаржылық жағдайын және сондай-ақ сол күні аяқталған жыл іші оның қызметінің нәтижесін, ақшалай қаражат қозғалысын және капиталдағы өзгерістерді Халықаралық қаржы есептілігі стандарттарына («ХҚЕС») сәйкес шынайы көрсететін және Қазақстан Республикасы Қаржы Министрінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген («№422 бұйрық») жариялауға мүдделі ұйымдардың жариялауы үшін жылдық шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандарын дайындауға жауап береді.

Шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандарын дайындау барысында басшылық келесі жауапкершіліктерге ие:

- есеп саясатының тиісті қағидаларын тандап, 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 Топтың қаржылық жағдайы мен қаржылық қызметіне тигізетін әсерін түсіну үшін жеткіліксіз болған жағдайда қосымша ақпаратты ашып көрсетуге;
- №422 бұйрығымен бекітілген жылдық шоғырландырылған 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:

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

2013 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандары Топ басшылығы 2014 ж. 14 наурызында бекітті.

Топ Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
Е.Н. Гөлегенов

2014 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2014 ж. 14 наурыз

Бас бухгалтердің міндетін
атқарушы
Ғ.Қ. Касенова

2014 ж. 14 наурыз

ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ

«Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының Акционеріне және Директорлар кеңесіне:

Қоса берілген 2013 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша бухгалтерлік балансты (Нысан №1) және оған сәйкес сол күні аяқталған жыл іші шоғырландырылған пайда мен залалдар туралы есепті (Нысан №2), ақшалай қаражат қозғалысы туралы есепті (Нысан №3) және капиталдағы өзгерістер туралы есепті (Нысан №4) және түсіндірме жазбаны қамтыған шоғырландырылған қаржылық есептілігі нысандары (бұдан әрі – «Нысандар») 2013 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші «Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының («Компания») және оның еншілес ұйымдарының (бұдан әрі – «Топ») аудиттелген шоғырландырылған қаржылық есептілігі (бұдан әрі – «Есептілік») негізінде дайындалды. Біз 2014 ж. 14 наурыздағы аудиторлық қорытындыда Топ Есептілігі бойынша жетілдірілмеген пікір білдірдік. Аудиттелген Есептілікте және Нысандарда аудиторлық қорытынды жасалған күннен кейінгі орын алған жағдайлардың әсері көрсетілмеген.

Халықаралық қаржы есептілігі стандарттары («ХҚЕС») талап ететін барлық ақпарат Нысандарда берілмейді, сол себептен Нысандармен танысу аудиттелген Топ Есептілігімен танысуды ауыстырмайды.

Басшылық жауапкершілігі

Басшылық Нысандарды 2013 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші аудиттелген Топ Есептілігі негізінде Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығы талаптарына сәйкес дайындауға жауапты.

Аудиторлар жауапкершілігі

Біздің жауапкершілігіміз 810 «Тұжырымдамалық қаржы есептер бойынша есеп беру міндеттемелері» Халықаралық аудит стандартына (ХАС) сәйкес жасаған іс-шараларымыздың негізінде осы Нысандар туралы пікір білдіруден тұрады.

Пікір

Біздің пікірімізше, Нысандар 2013 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші аудиттелген Топ Есептілігі негізінде дайындалған және сол Есептілікке және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген бұқаралық ақпараттар құралдарында жариялау мақсатымен дайындалған жылдық қаржылық есептілігінің нысандары талаптарына барлық елеулі аспектілерде шынайы сәйкес келеді.

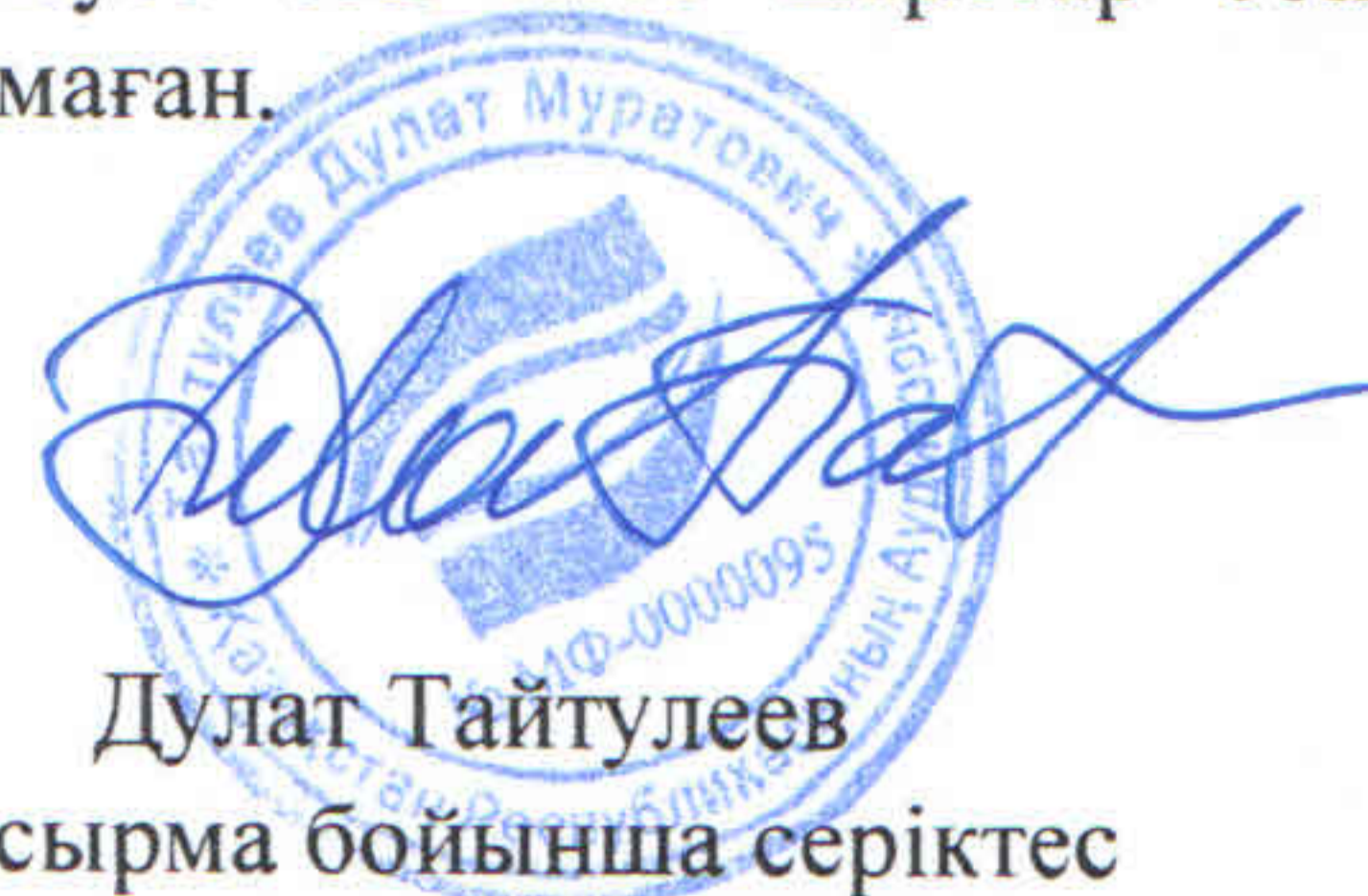
Назар аудару

2014 ж. 14 наурызында бекітілген 2013 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші Топтың Есептілігіндегі ескертулерге назар аударамыз. Топтың сауда кредиторлық берешектері мен шығыстарының басым бөлігі байланысты тараптармен, негізінен «Қазақстан темір жолы» Ұлттық компаниясы» АҚ және оның еншілес ұйымдарымен, жасалған, олар үшінші тараптармен операциялар жүргізуге тән емес шарттар бойынша жасалуы мүмкін. Біздің пікірімізде аталған мәселеге қатысты нұсқау жасалмаған.



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

2014 ж. 14 наурыз
Алматы қ., Қазақстан Республикасы



Дулат Тайтулеев
Тапсырма бойынша серіктес
Білікті аудитор,
Қазақстан Республикасы
2012ж. 27 тамыздағы №МФ-0000095
біліктілік куәлігі

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Nurlan Bekenov.

Нұрлан Бекенов
«Делойт» ЖШС
Бас директоры

Нысан №1

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

Ұйымның қызметінің түрі: Жолаушыларды тасымалдау

Ұйымдастыру-құқықтық нысан: Акционерлік қоғам

Есептілік нысаны: Шоғырландырылған

Қызметкерлердің орташа жылдық саны: 14,127 адам

Кәсіпкерлік субъектісі: Ірі

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

«31» желтоқсан 2013 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	✓ 15,296,021	✓ 10,722,903
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	✓ 1,568,464	✓ 2,407,478
Ағымдағы табыс салығы	017	✓ 21,692	✓ 55,751
Қорлар	018	✓ 1,845,829	✓ 1,555,669
Өзге де қысқа мерзімді активтер	019	✓ 4,014,955	✓ 3,531,807
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010 жолдан 019 жолды қоса алғанда сомасы)	100	✓ 22,746,961	✓ 18,273,608
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	-	-
Инвестициялық мүлік	117	-	-
Негізгі қаражат	118	✓ 99,904,965	✓ 66,519,866
Биологиялық активтер	119	-	-
Барлау және бағалау активтері	120	-	-
Материалдық емес активтер	121	✓ 150,373	✓ 89,175
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	122	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	123	✓ 22,029,668	✓ 18,583,571
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110 жолдан 123 жолды қоса алғанда сомасы)	200	✓ 122,085,006	✓ 85,192,612
Баланс (100 жол + 101 жол + 200 жол)		✓ 144,831,967	✓ 103,466,220

Нысан №1

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

Ұйымның қызметінің түрі: Жолаушыларды тасымалдау

Ұйымдастыру-құқықтық нысан: Акционерлік қоғам

Есептілік нысаны: Шоғырландырылған

Қызметкерлердің орташа жылдық саны: 14,127 адам

Кәсіпкерлік субъектісі: Ірі

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

«31» желтоқсан 2013 ж. жағдай бойынша

Бухгалтерлік баланс (жалғасы)

Міндеттеме және капитал	Жол коды	Есепті кезеңнің аяғында	мың теңге 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	✓ 21,185,472	✓ 17,844,205
Қысқа мерзімді резервтер	214	-	-
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215	-	-
Қызметкерлерге сыйақылар	216	✓ 489,073	✓ 789,447
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	217	✓ 3,883,552	✓ 3,455,347
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210 жолдан 217 жолды қоса алғанда сомасы)	300	✓ 25,558,097	✓ 22,088,999
Сатуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелері	301	-	-
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	310	-	-
Туынды қаржы құралдары	311	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	312	✓ 22,758,170	✓ 10,482,635
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	313	-	-
Ұзақ мерзімді резервтер	314	-	-
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	315	✓ 11,837,284	✓ 7,322,079
Ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	✓ 1,937,430	✓ 1,704,195
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310 жолдан 316 жолды қоса алғанда сомасы)	400	✓ 36,532,884	✓ 19,508,909
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	✓ 72,744,613	✓ 70,340,813
Эмиссиялық кіріс	411	-	-
Сатып алынған меншікті үлес құралдары	412	-	-
Резервтер	413	-	-
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	✓ 9,996,373	✓ (8,472,501)
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410 жолдан 414 жолды қоса алғанда сомасы)	420	✓ 82,740,986	✓ 61,868,312
Бакыламайтын меншік иелерінің үлесі	421	-	-
Барлығы капитал (420 жол +/- 421 жол)	500	✓ 82,740,986	✓ 61,868,312
Баланс (300 жол +301 жол+400 жол + 500 жол)		✓ 144,831,967	✓ 103,466,220

Топ Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
Е.Н. Төлегенов

2014 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2014 ж. 14 наурыз

Бас бухгалтердің міндетін
атқарушы
Ғ.Қ. Касенова

2014 ж. 14 наурыз

Нысан №2

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

Пайда мен залалдар туралы есеп

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезеңде	мың тенге Алдындағы кезеңде
Түсім	010	✓ 102,020,416	✓ 89,679,217
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	✓ 84,936,649	✓ 74,941,619
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	012	✓ 17,083,767	✓ 14,737,598
Сату бойынша шығыстар	013	-	-
Әкімшілік шығыстар	014	✓ 5,637,310	✓ 4,508,358
Өзге шығыстар	015	-	-
Өзге кірістер	016	✓ 1,495,723	✓ 798,068
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012 жолдан 016 жолды қоса алғанда)	020	✓ 12,942,180	✓ 11,027,308
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	021	✓ 278,949	✓ 233,452
Қаржыландыру бойынша шығыстар	022	✓ 1,056,106	✓ 264,302
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	✓ 12,165,023	✓ 10,996,458
Табыс салығы бойынша шығыстар	101	✓ 2,907,768	✓ 1,757,856
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100 жол - 101 жол)	200	✓ 9,257,255	✓ 9,238,602
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201	-	-
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда: (200 жол + 201 жол):	300	9,257,255	9,238,602
негізгі ұйымның меншік иелері		-	-
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі		-	-
Өзге де жиынтық пайда (410 жолдан 420 жолды қоса алғанда сомасы):	400	✓ (206,293)	✓ (164,825)
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	(206,293)	(164,825)
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	✓ 9,050,962	✓ 9,073,777
Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық пайда:			
негізгі ұйымның меншік иелері		9,050,962	9,073,777
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 АО
(Президент) «Пассажирские
Е.Н. Төлегенов перевозки»

2014 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2014 ж. 14 наурыз

Бас бухгалтердің міндетін
атқарушы
Ғ.Қ. Касенова

2014 ж. 14 наурыз

Нысан №3

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

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	✓ 87,314,602	✓ 69,126,522
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	✓ 61,749,818	✓ 46,115,650
өзге де табыс	012	-	-
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013	✓ 70,646	✓ 90,412
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014	-	-
алынған сыйақылар	015	-	-
өзге де түсімдер	016	✓ 25,494,138	✓ 22,920,460
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (021 жолдан 027 жолды қоса алғанда сомасы)	020	✓ 68,350,272	✓ 57,994,214
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	✓ 49,306,077	✓ 40,065,436
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022	✓ 426,736	✓ 424,043
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	023	✓ 16,514,389	✓ 15,868,455
сыйақы төлемдері	024	✓ 132,498	✓ 107,365
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025	-	-
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	026	✓ 1,712,463	✓ 1,414,942
өзге де төлемдер	027	✓ 258,109	✓ 113,973
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010 жол - 020 жол)	030	✓ 18,964,330	✓ 11,132,308
II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041 жолдан 051 жолды қоса алғанда сомасы)	040	✓ 8,967	✓ 22,177
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сату	041	8,967	22,177
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	✓ 41,449,735	✓ 26,735,251
оның ішінде:			
негізгі қаражатты сатып алу	061	✓ 41,434,221	✓ 26,702,451
материалдық емес активтерді сатып алу	062	✓ 15,514	✓ 32,800
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	-	-
өзге төлемдер	071	-	-
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040 жол - 060 жол)	080	✓ (41,440,768)	✓ (26,713,074)

Нысан №3
Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

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

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезеңде	мың теңге Алдындағы кезеңде
III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсімі, барлығы (091 жолдан 094 жолды қоса алғанда сомасы)	090	27,077,176	2,756,917
оның ішінде:			
акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	2,403,800	601,678
қарыздар алу	092	24,673,376	2,155,239
алынған сыйақылар	093	-	-
өзге түсімдер	094	-	-
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (101 жолдан 105 жолды қоса алғанда сомасы)	100		
оның ішінде:			
қарыздарды өтеу	101	-	-
сыйақы төлеу	102	-	-
дивидендтерді төлеу	103	-	-
ұйымдардың акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер	104	-	-
өзге кетулер	105	-	-
3. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (090 жол – 100 жол)	110	27,077,176	2,756,917
4. Валюта айырбастау бағамының теңгеге әсері	120	(27,620)	1,572
5. Ақша қаражатының артуы +/- азаюы (030 жол +/- 080 жол +/- 110 жол)	130	4,600,738	(12,823,849)
6. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары	140	10,722,903	23,545,180
7. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	15,296,021	10,722,903

Топ Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
Е.Н. Толегенов

2014 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2014 ж. 14 наурыз

Бас бухгалтердің міндетін
атқарушы
Ғ.Қ. Касенова

2014 ж. 14 наурыз

Нысан №4
Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Аналық ұйымның капиталы Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
Алдағы жылдың 1 қаңтарына арналған сальдо Есеп саясатындағы өзгеріс	010 011	✓ 69,739,135	-	-	-	✓ (18,340,112)	-	✓ 51,399,023
Қайта есептелген сальдо (010 жол +/- 011 жол) Жалпы жиынтық пайда, барлығы (210 жол + 220 жол):	100	✓ 69,739,135	-	-	-	✓ (18,486,789)	-	✓ 51,252,346
Бір жылдағы пайда (залал)	200	-	-	-	-	✓ 9,073,777	-	✓ 9,073,777
Өзге жиынтық пайда, барлығы (221 жолмен 229 жолды қоса алғанда сомасы): оның ішінде:	210 220	-	-	-	-	✓ 9,238,602	-	✓ 9,238,602
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалаудан түсетін өсім	221	-	-	-	-	-	-	✓ (164,825)
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалаудан амортизацияны аудару	222	-	-	-	-	-	-	-
Сағуға 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	-	-	-	-	✓ (164,825)	-	✓ (164,825)
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	-	-	-	-	-	-	-

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (жалғасы)

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Аналық ұйымның капиталы		Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бакылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	Мың теңге Капитал жиыны
			Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар				
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (310 жолмен 318 жолды қоса алғанда сомасы): оның ішінде:	300	✓ 601,678	-	-	-	✓ 940,511	-	✓ 1,542,189
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру оның ішінде:	310	-	-	-	-	-	-	-
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	✓ 601,678	-	-	-	-	-	✓ 601,678
Бизнесісті біріктіруге байланысты үлес құралдарын шығару	313	-	-	-	-	-	-	-
Айырбасталағын құралдардың үлестік құрамы (салық тиімділігін шығара отырып)	314	-	-	-	-	-	-	-
Дивидендтерді төлеу	315	-	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	316	-	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерімен өзге де операциялар	317	-	-	-	-	✓ 940,511	-	✓ 940,511
Бакылауды жоғалтуға әкеп соқпайтын еншілес ұйымдарда қатысу үлесіне өзгерістер	318	-	-	-	-	-	-	-
Есепті жылдың I қаңтарына арналған сальдо (100 жол + 200 жол + 300 жол)	400	✓ 70,340,813	-	-	-	✓ (8,472,501)	-	✓ 61,868,312
Есеп саясатындағы өзгеріс	401	-	-	-	-	-	-	-
Қайта есептелген сальдо (400 жол +/- 401 жол)	500	✓ 70,340,813	-	-	-	(8,472,501)	-	61,868,312
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (610 жол + 620 жол):	600	-	-	-	-	✓ 9,050,962	-	✓ 9,050,962
Бір жылғы пайда (залал)	610	-	-	-	-	✓ 9,257,255	-	✓ 9,257,255

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (жалғасы)

Жол коды	Құрауыштардың атауы	Жарғылық (акционерлік) капитал	Аналық ұйымның капиталы		Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	Мың теңге Капитал жыны
			Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар				
620	Өзге жиынтық пайда, барлығы (621 жолмен 629 жолды қоса алғанда сомасы): оның ішінде:	-	-	-	-	(206,293)	-	(206,293)
621	Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалағандағы өсім	-	-	-	-	-	-	-
622	Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалағандағы амортизацияны аудару	-	-	-	-	-	-	-
623	Сағуға арналған қолдағы қаржы активтерін (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалау	-	-	-	-	-	-	-
624	Үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдадағы (залалдағы) үлесі	-	-	-	-	-	-	-
625	Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	-	-	-	-	(206,293)	-	(206,293)
626	Еншілес компаниялардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына арналған табыс салығының ставкасындағы өзгерістердің тиімділігі	-	-	-	-	-	-	-
627	Ақша ағындарын (салық тиімділігін шегере отырып) хеджирлеу	-	-	-	-	-	-	-
628	Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	-	-	-	-	-	-	-
629	Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу	-	-	-	-	-	-	-

2013 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жыл іші

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп (жалғасы)

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Аналық ұйымның капиталы	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	Капитал жиыны	мың теңге
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (710 жолмен 718 жолды қоса алғанда сомасы) оның ішінде:	700	✓ 2,403,800	-	-	-	-	9,417,912	-	✓ 11,821,712	
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	✓ 2,403,800	-	-	-	-	-	-	✓ 2,403,800	
Бизнесі біріктіруге байланысты үлес құралдарын шығару	713	-	-	-	-	-	-	-	-	
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамы (салық тиімділігін шығара отырып)	714	-	-	-	-	-	-	-	-	
Дивидендтерді төлеу	715	-	-	-	-	-	-	-	-	
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	716	-	-	-	-	-	-	-	-	
Меншік иелерімен өзге де операциялар	717	-	-	-	-	-	✓ 9,417,912	-	✓ 9,417,912	
Бақылауды жоғалтуға әкел соқпайтын еншілес ұйымдарда қатысу үлесіне өзгерістер	718	-	-	-	-	-	-	-	-	
Есепті жылдың 31 желтоқсанына арналған сальдо (500 жол + 600 жол + 700 жол)	800	✓ 72,744,613	-	-	-	-	✓ 9,996,373	-	✓ 82,740,986	



Топ Басшылығы атынан,
 Басқарма төрағасының
 (Президенті)
 Е.Н. Төлегенов

[Signature]

Бас бухгалтердің міндетін
 атқарушы
 Ғ.Қ. Касенова

2014 ж. 14 наурыз

2014 ж. 14 наурыз

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2013 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ІШІ
ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК НЫСАНДАРЫНА ТҮСІНДІРМЕ ЖАЗБА
(мың теңге)

1. ЖЫЛДЫҚ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК НЫСАНДАРЫН ӘЗІРЛЕУ НЕГІЗДЕРІ

Жылдық шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандарына 2013 ж. 31 желтоқсанындағы жағдай бойынша бухгалтерлік баланс (Нысан №1), сол күні аяқталған жыл іші пайда мен залалдар туралы есеп (Нысан №2), ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (Нысан №3) және капиталдағы өзгерістер туралы есеп (Нысан №4) кіреді. Бұл нысандар 2013 ж. 31 желтоқсанындағы «Жолаушылар тасымалы» АҚ аудиті нәтижесінде шығарылған шоғырландырылған 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 Топтың ХҚЕС сәйкес дайындалған аудиттелген шоғырландырылған қаржылық есептілігінде берілген.

Берілген шоғырландырылған қаржылық есептіліктің нысандары Топ басшылығымен 2014 ж. 14 наурызында бекітілген шоғырландырылған қаржылық есептілігімен бірге қарастырылуы керек. «Жолаушылар тасымалы» АҚ шоғырландырылған қаржылық есептілігін Топтың келесі мекенжайы бойынша табуға болады: Қазақстан Республикасы, Астана қ., Есіл ауданы, Қонаев к-сі, 6.

2. СЫНЫПТАМАНЫҢ ӨЗГЕРУІ ЖӘНЕ ХҚЕС-ТЕРГЕ ТҮЗЕТУЛЕРДІ ӨТКЕНДІ ШОЛА ОТЫРЫП ҚОЛДАНУ

19 ХҚЕС (IAS) «Қызметкерлерге сыйақылар»

19 ХҚЕС (IAS)-ке түзетулерді алғашқы рет қолдануына байланысты 2012 ж. 31 желтоқсанға салыстырмалы ақпараттың өзгерістері жасалды.

2012 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша бухгалтерлік балансқа ықпал етуі

Міндеттеме және капитал	Жол коды	Түзетулерге дейін	19 БЕХС (2011)	Басқа да түзетулер	Түзетулерден кейін
I. Қысқа мерзімді активтер					
Ағымдағы табыс салығы	17	✓ 53,906	-	✓ 1,845	✓ 55,751
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010 жолдан 019 жолды қоса алғанда сомасы)	400	✓ 18,271,763	-	1,845	✓ 18,273,608
Баланс (100 жол + 101 жол+ 200 жол)		✓ 103,464,375	-	1,845	✓ 103,466,220
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер					
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	✓ 1,555,673	✓ 148,522	-	✓ 1,704,195
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310 жолдан 316 жолды қоса алғанда сомасы)	400	✓ 19,360,387	✓ 148,522	-	✓ 19,508,909
V. Капитал					
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	✓ (8,325,824)	✓ (148,522)	1,845	✓ (8,472,501)
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410 жолдан 414 жолды қоса алғанда сомасы)	420	✓ 62,014,989	(148,522)	1,845	✓ 61,868,312
Барлығы капитал (420 жол +/- 421 жол)	500	✓ 62,014,989	(148,522)	1,845	✓ 61,868,312
Баланс (300 жол + 301 жол + 400 жол + 500 жол)	500	✓ 103,464,375	-	1,845	✓ 103,466,220

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жылдағы пайда мен залалдар туралы есепке ықпал етуі

Көрсеткіштер атауы	Жол коды	Түзетулерге дейін	19 ХҚЕС (IAS) (2011)	Түзетулерден кейін
Әкімшілік шығыстар	14	✓ 4,673,183	✓ (164,825)	✓ 4,508,358
Операциялық пайданың (залалдың) жиыны (+/- 012 – 016 жолдар)	20	✓ 10,862,483	✓ 164,825	✓ 11,027,308
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020-025 жолдар)	100	✓ 10,831,633	164,825	✓ 10,996,458
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100 жол – 101 жол)	200	✓ 9,073,777	164,825	9,238,602
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда (200 жол + 201 жол):	300	✓ 9,073,777	164,825	9,238,602
негізгі ұйымның меншік иелері		✓ 9,073,777	164,825	✓ 9,238,602
Өзге де жиынтық пайданың барлығы (410 жолдан 420 жолды қоса алғанда сомасы):	400	-	(164,825)	(164,825)
оның ішінде:				
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	413	-	(164,825)	(164,825)