

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АҚ

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

2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталатын жыл іші

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

МАЗМҰНЫ

	Бет
2012 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫН ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ БАСШЫЛЫҚТЫҢ МӘЛІМДЕМЕСІ	1
ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ	2-3
2012 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫ:	
Бухгалтерлік баланс (Нысан №1)	4-5
Пайда мен залалдар туралы есептілік (Нысан №2)	6
Ақшалай қаражат қозғалысы туралы есептілік (тура әдіс) (Нысан №3)	7-8
Капиталдағы өзгерістер туралы есептілік (Нысан №4)	9-12
Түсіндірме жазба	13

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2012 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН 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, 2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталған жылғы жағдай бойынша «Жолаушылар тасымалы» АҚ (бұдан әрі – «Компания») және оның еншілес ұйымдарының (бұдан әрі – «Топ») қаржылық жағдайындағы барлық маңызды аспектілерде нақты көрсететін жылдық шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандарын дайындауға, сондай-ақ көрсетілген күнге аяқталған жылға оның қызметінің нәтижесі, ақшалай қаражат қозғалысы және капиталдың өзгеруіне жауап береді.

Шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандарын дайындау барысында басшылық келесі жауапкершіліктерге не:

- 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 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 не:


- 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.

2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандары Топ басшылығымен 2013 ж. 5 наурызда бекітілген.

Топ басшылығы атынан:   
Басқарма төрағасы (Президент) А.А. Жағыпаров
Экономика және қаржы вице-президенті А.С. Кирович

2013 ж. 5 наурыз

2013 ж. 5 наурыз


Бас бухгалтер
П.Ф. Қасқатаева

2013 ж. 5 наурыз

ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ

«Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының Акционеріне:

Ұсынылған шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандары, 2012 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша бухгалтерлік баланс (Нысан №1) және осы күнге аяқталған жылға сәйкес шоғырландырылған пайда мен залалдар туралы есептілік (Нысан №2), ақшалай қаражат қозғалысы туралы есептілік (Нысан №3) және капиталдағы өзгерістер туралы есептілік (Нысан №4) «Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының («Компания») және оның еншілес ұйымдарының (бұдан әрі – «Топ») 2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жылға аудит жүргізілген шоғырландырылған қаржылық есептілігі негізінде дайындалды. Біз 2013 ж. 5 наурыздағы аудиторлық қорытындыда Компанияның қаржылық есептілігі бойынша сөзсіз оң пікірімізді 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 шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандарында берілмейді. Сол себептен жылдық қаржылық есептілігінің нысандарымен танысу Топтың аудит жүргізген шоғырландырылған қаржылық есептілігімен танысуды ауыстырмайды.

Қаржылық есептілікке басшылық жауапкершілігі

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

Аудиторлар жауапкершілігі

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

Наименование «Делойт» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, входящих в «Делойт Туш Томацу Лимитед», частную компанию с ответственностью участников в гарантированных ими пределах, зарегистрированную в соответствии с законодательством Великобритании; каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом. Подробная информация о юридической структуре «Делойт Туш Томацу Лимитед» и входящих в нее юридических лиц представлена на сайте www.deloitte.com/about. Подробная информация о юридической структуре «Делойта» в СНГ представлена на сайте www.deloitte.com/ru/about.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Пікір

Біздің пікірімізше ұсынылған жылдық қаржылық есептілігінің нысандары негізі болған 2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші шоғырландырылған қаржылық есептілігіне барлық елеулі аспектілер тарапынан алғанда шынайы сәйкес келеді және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген бұқаралық ақпараттар құралдарында жариялау мақсатымен дайындалған жылдық қаржылық есептілігінің нысандары барлық елеулі аспектілерде шынайы сәйкес келеді. Біздің пікірімізде осы мәселеге қатысты нұсқау жасалмайды.

Маңызды жағдайлар

2013 ж. 5 наурызда бекітілген 2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған Топтың жылғы шоғырландырылған қаржылық есептілігіндегі ескертулерге назар аударамыз. Топтың сауда кредиторлық берешектері мен шығыстарының басым бөлігі байланысты тараптармен жасалған, негізінен «Қазақстан темір жолы» Ұлттық компаниясы» АҚ және оның еншілес ұйымдар арасында, олар үшінші тараптармен операциялар жүргізуге тән емес шарттар бойынша жасалуы мүмкін. Келісім шарттардың елеулі өзгерістері немесе олардың әрекетін тоқтату Топтың қызметін үздіксіз жалғастыру мүмкіндігіне елеулі әсерін тигізуі мүмкін.

Ю.И.

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



Deloitte LLP

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



Дулат Табылдиев
Аудитор-орындаушы
Қазақстан Республикасының
2012 ж. 27 тамыздағы
№ МФ-0000095 біліктілік куәлігі

Нұрлан Бекенов

Нұрлан Бекенов
Бас директор
«Делойт» ЖШС

2013 ж. 5 наурыз
Алматы қ., Қазақстан

Нысан №1

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

Ұйымның қызметінің түрі: Жолаушыларды тасымалдау

Ұйымдастыру-құқықтық нысан: Акционерлік қоғам

Есептілік нысаны: Шоғырландырылған

Қызметкерлердің орташа жылдық саны: 13,938 адам

Кәсіпкерлік субъектісі: Ірі

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

«31» желтоқсан 2012 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	10	10,722,903	23,545,180
Сату үшін қолдағы бар қаржы активтері	11	-	-
Туынды қаржы құралдары	12	-	-
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	13	-	-
Өтегенге дейін ұсталатын қаржы активтері	14	-	-
Өзге де қысқа мерзімді қаржы активтері	15	-	-
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	16	2,407,478	1,140,642
Ағымдағы табыс салығы	17	53,906	41,600
Қорлар	18	1,555,669	2,051,425
Өзге де қысқа мерзімді активтер	19	3,531,807	1,024,058
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010 жолдан 019 жолды қоса алғанда сомасы)	100	18,271,763	27,802,905
Сатуға арналған активтер (немесе істеген 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	66,519,866	51,172,514
Биологиялық активтер	119	-	-
Барлау және бағалау активтері	120	-	-
Материалдық емес активтер	121	89,175	104,031
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	122	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	123	18,583,571	9,359,819
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110 жолдан 123 жолды қоса алғанда сомасы)	200	85,192,612	60,636,364
Баланс (100 жол + 101 жол + 200 жол)		103,464,375	88,439,269

**«31» желтоқсан 2012 ж. жағдай бойынша
БУХГАЛТЕРЛІК БАЛАНС (ЖАЛҒАСЫ)**

Міндеттеме және капитал	Жол коды	Есепті кезеннің аяғында	мың тенге Есепті кезеннің 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	17,844,205	9,640,816
Қысқа мерзімді резервтер	214	-	-
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215	-	-
Қызметкерлерге сыйақылар	216	789,447	104,922
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	217	3,455,347	3,576,746
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210 жолдан 217 жолды қоса алғанда сомасы)	300	22,088,999	13,322,484
Сауға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелері	301	-	-
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	310	-	-
Туынды қаржы құралдары	311	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	312	10,482,635	8,767,655
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	313	-	7,026,294
Ұзақ мерзімді резервтер	314	-	-
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	315	7,322,079	6,680,207
Ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	1,555,673	1,243,606
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310 жолдан 316 жолды қоса алғанда сомасы)	400	19,360,387	23,717,762
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	70,340,813	69,739,135
Эмиссиялық кіріс	411	-	-
Сатып алынған меншікті үлес құралдары	412	-	-
Резервтер	413	-	-
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	(8,325,824)	(18,340,112)
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410 жолдан 414 жолды қоса алғанда сомасы)	420	62,014,989	51,399,023
Бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	421	-	-
Барлығы капитал (420 жол +/- 421 жол)	500	62,014,989	51,399,023
Баланс (300 жол +301 жол+400 жол + 500 жол)		103,464,375	88,439,269

Топ басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2013 ж. 5 наурыз



Экономика және қаржы
вице-президенті
А.С. Кирович

2013 ж. 5 наурыз

Бас бухгалтер
П.Ф. Қасқатаева

2013 ж. 5 наурыз

Нысан №2

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

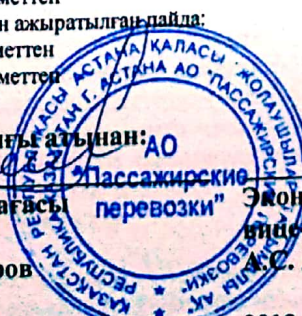
2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша

ПАЙДА МЕН ЗАЛАЛДАР ТУРАЛЫ ЕСЕПТІЛІК

Корсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезеңде	мың теңге Алдындағы кезеңде
Түсім	10	89,679,217	77,362,405
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	11	74,941,619	66,263,974
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	12	14,737,598	11,098,431
Сату бойынша шығыстар	13	-	-
Әкімшілік шығыстар	14	4,673,183	3,440,162
Өзге шығыстар	15	-	-
Өзге кірістер	16	798,068	333,726
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012 жолдан 016 жолды қоса алғанда)	20	10,862,483	7,991,995
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	21	233,452	60,490
Қаржыландыру бойынша шығыстар	22	264,302	526,225
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі	23	-	-
Өзге де операциялық емес кірістер	24	-	-
Өзге де операциялық емес шығыстар	25	-	-
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020 жолдан 025 жолды қоса алғанда)	100	10,831,633	7,526,260
Табыс салығы бойынша шығыстар	101	1,757,856	975,622
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100 жол - 101 жол)	200	9,073,777	6,550,638
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201	-	(113,692)
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда: (200 жол + 201 жол):	300	9,073,777	6,436,946
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	9,073,777	6,436,946
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	-	-	-

Топ Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров



Экономика және қаржы вице-президенті
А.С. Кирович

2013 ж. 5 наурыз

2013 ж. 5 наурыз

Бас бухгалтер
П.Ф. Қасқатаева

2013 ж. 5 наурыз

Нысан №3

Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша
АҚШАЛАЙ ҚАРАЖАТ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ЕСЕПТІЛІК (ТУРА ӘДІС)

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік Кезеңде	мың теңге Алдындағы кезеңде
I. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
I. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (011 жолдан 016 жолды қоса алғанда сомасы)	10	69,126,522	62,773,127
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	11	46,115,650	43,523,480
өзге де табыс	12	-	-
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	13	90,412	417,980
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	14	-	-
алынған сыйақылар	15	-	-
өзге де түсімдер	16	22,920,460	18,831,667
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (021 жолдан 027 жолды қоса алғанда сомасы)	20	57,994,214	47,796,097
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	21	40,065,436	28,852,148
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	22	424,043	75,139
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	23	15,868,455	13,514,641
сыйақы төлемдері	24	107,365	-
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	25	-	-
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	26	1,414,942	4,968,351
өзге де төлемдер	27	113,973	385,818
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010 жол - 020 жол)	30	11,132,308	14,977,030
II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
I. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041 жолдан 051 жолды қоса алғанда сомасы)	40	22,177	13,018
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сату	41	22,177	13,018
материалдық емес активтерді өткізу	42	-	-
өзге де ұзақ мерзімді активтерді өткізу	43	-	-
Басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі үлестік қатысуларын өткізу	44	-	-
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын өткізу	45	-	-
еншілес ұйымдарды бақылау кезінде шеккен зияндарды өтеу	46	-	-
өзге де қаржы активтерін өткізу	47	-	-
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	48	-	-
алынған дивидендтер	49	-	-
алынған сыйақылар	50	-	-
өзге түсімдер	51	-	-
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (061 жолдан 071 жолды қоса алғанда сомасы)	60	26,735,251	18,968,253
оның ішінде:			
негізгі қаражатты сатып алу	61	26,702,451	18,885,767
материалдық емес активтерді сатып алу	62	32,800	5,364
басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу	63	-	-
Басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі үлестік қатысуларын сатып алу	64	-	-
басқа ұйымдардың үлестік құралдарын сатып алу	65	-	-
еншілес ұйымдарға бақылауды алу	66	-	-
өзге қаржы активтерін алу	67	-	-
қарыз беру	68	-	-
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	69	-	-
қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар	70	-	-
өзге төлемдер	71	-	77,122
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040 жол - 060 жол)	80	(26,713,074)	(18,955,235)

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша
АҚШАЛАЙ ҚАРАЖАТ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ЕСЕПТІЛІК (ЖАЛҒАСЫ) (ТУРА ӘДІС)

Корсеткіштердің 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)	90	2,756,917	22,654,800
оның ішінде:			
акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	91	601,678	674,800
қарыздар алу	92	2,155,239	19,000,000
алынған сыйақылар	93	-	
өзге түсімдер	94	-	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	2,756,917	19,674,800
4. Валюта айырбастау бағамының теңгеге әсері	120	1,572	(17,466)
5. Ақша қаражатының артуы +/- азаюы (030 жол +/- 080 жол +/- 110 жол)	130	(12,823,849)	15,696,595
6. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары	140	23,545,180	7,866,051
7. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	10,722,903	23,545,180

Топ басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

2013 ж. 5 наурыз



Экономика және қаржы вице-президенті
А.С. Кирович

2013 ж. 5 наурыз

Бас бухгалтер
П.Ф. Қасқатаева

2013 ж. 5 наурыз

Нысан №4
Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде
КАПИТАЛДАҒЫ ӨЗГЕРІСТЕР ТУРАЛЫ ЕСЕПШІЛІК

Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Аналық ұйымның капиталы		Резервтер	Бөлінбеген пайда	Басқалауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	Жылдың соңындағы жалпы
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс				
10	69,064,335	-	-	-	(36,401,250)	-	32,663,085
11	-	-	-	-	-	-	-
100	69,064,335	-	-	-	(36,401,250)	-	32,663,085
200	-	-	-	-	6,436,946	-	6,436,946
210	-	-	-	-	6,436,946	-	6,436,946
220	-	-	-	-	-	-	-
221	-	-	-	-	-	-	-
222	-	-	-	-	-	-	-
223	-	-	-	-	-	-	-
224	-	-	-	-	-	-	-
225	-	-	-	-	-	-	-
226	-	-	-	-	-	-	-
227	-	-	-	-	-	-	-
228	-	-	-	-	-	-	-
229	-	-	-	-	-	-	-

Көрсеткіштердің атауы

Алдағы жылдың I қаңтарына арналған сальдо
Есеп саясатындағы өзгеріс

Қайта есептелген сальдо (010 жол +/- 011 жол)
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (210 жол + 220 жол):

Бір жылдағы пайда (залап)
Өзге жиынтық пайда, барлығы (221 жолмен 229 жолды қоса алғанда сомасы):

оның ішінде:
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалаудан түсетін өсім
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалаудан амортизацияны аудару
Сатуға арналған қолдағы қаржы активтерін (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалау
Үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдадағы (залаптағы) үлесі
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залап)
Еншілес ұйымдардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына арналған табыс салығының ставкасындағы өзгерістердің тиімділігі
Ақша ағындарын (салық тиімділігін шегере отырып) хеджирлеу
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма
Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде
КАПИТАЛДАҒЫ ӨЗГЕРІСТЕР ТУРАЛЫ ЕСЕПТІЛІК (ЖАЛҒАСЫ)

Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Аналық ұйымның капиталы		Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бакылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
			Сатып алынған	аспаптар				
300	674,800	-	-	-	-	11,624,192	-	12,298,992
310	-	-	-	-	-	-	-	-
311	-	-	-	-	-	-	-	-
312	674,800	-	-	-	-	-	-	674,800
313	-	-	-	-	-	-	-	-
314	-	-	-	-	-	-	-	-
315	-	-	-	-	-	-	-	-
316	-	-	-	-	-	-	-	-
317	-	-	-	-	-	11,624,192	-	11,624,192
318	-	-	-	-	-	-	-	-
400	69,739,135	-	-	-	-	(18,340,112)	-	51,399,023
401	-	-	-	-	-	-	-	-
500	69,739,135	-	-	-	-	(18,340,112)	-	51,399,023
600	-	-	-	-	-	9,073,777	-	9,073,777
610	-	-	-	-	-	9,073,777	-	9,073,777

Көрсеткіштердің атауы

Меншік иелерімен операциялар, барлығы (310 жолмен 318 жолды қоса алғанда сомасы):

оның ішінде:

Қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру

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

Жеке меншік үлес құралдарын (акцияларын)

шығару

Бизнесісті біріктіруге байланысты үлес құралдарын

шығару

Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамы

(салық тиімділігін шығара отырып)

Дивидендтерді төлеу

Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер

Меншік иелерімен өзге де операциялар

Бакылауды жоғалтуға әкеп соқпайтын еншілес

ұйымдарда қатысу үлесіне өзгерістер

Есепті жылдың 1 қаңтарына арналған сальдо

(100 жол + 200 жол + 300 жол)

Есеп саясатындағы өзгеріс

Қайта есептелген сальдо (400 жол +/- 401 жол)

Жалпы жиынтық пайда, барлығы (610 жол +

620 жол):

Бір жылғы пайда (залал)

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде
КАПИТАЛДАҒЫ ӨЗГЕРІСТЕР ТУРАЛЫ ЕСЕНТІЛІК (ЖАЛҒАСЫ)

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Аналық ұйымның капиталы Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бағалануға алынбайтын меншік иселерінің үлесі	Иәт және Капитал жолы
Өзге жиынтық пайда, барлығы (621 жолмен 629 жолды қоса алғанда сомасы): оның ішінде:	620	-	-	-	-	-	-	-
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалағандағы өсім	621	-	-	-	-	-	-	-
Негізгі қаражатты (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалағандағы амортизацияны аудару	622	-	-	-	-	-	-	-
Сағұта арналған қолдағы қаржы активтерін (салық тиімділігін шегере отырып) қайта бағалау	623	-	-	-	-	-	-	-
Үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдалағы (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	-	-	-	-	-	-	-

2012 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл ішінде
КАПИТАЛДАҒЫ ӨЗГЕРІСТЕР ТУРАЛЫ ЕСЕПШІЛІК (ЖАЛҒАСЫ)

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Аналық ұйымның капиталы		Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бакылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс				
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (710 жолмен 718 жолды қоса алғанда сомасы) оның ішінде:	700	601,678	-	-	940,511	-	1,542,189
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	711	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерінің жарналары	711	-	-	-	-	-	-
Жеке меншік үлес құралдарын (акцияларын) шығару	712	601,678	-	-	-	-	601,678
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	-	-	-	940,511	-	940,511
Бакылауды жоғалтуға әкеп соқпайтын еншілес ұйымдарда қатысу үлесіне өзгерістер	718	-	-	-	-	-	-
Есепті жылдың 31 желтоқсанына арналған сальдо (500 жол + 600 жол + 700 жол)	800	70,340,813	-	-	(8,325,824)	-	62,014,989

Топ басшылығының бұйрығын:

Basar

Баскарма төрағасының орынбасары және президенті (Президент)
А.Л. Жағыпаров

2013 ж. 5 наурыз

Basar

Бас бухгалтер
П.Ф. Қасқатаева

2013 ж. 5 наурыз

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жылға

шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандарына түсіндірме жазба

(мың теңге)

1. ЖЫЛҒЫ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК НЫСАНДАРЫН ӨЗІРЛЕУ НЕГІЗДЕРІ

Жылғы шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандарына 2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жылғы жағдай бойынша бухгалтерлік баланс (Нысан №1), сол күні аяқталған жыл іші пайда мен залалдар туралы есептілік (Нысан №2), ақша қаражатының қозғалысы туралы есептілік (Нысан №3) және капиталдағы өзгерістер туралы есептілік (Нысан №4) кіреді. Бұл нысандар 2012 ж. 31 желтоқсанындағы «Жолаушылар тасымалы» АҚ аудиті нәтижесінде шығарылған шоғырландырылған қаржылық есептілік және Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің 2010 ж. 20 тамыздағы №422 бұйрығымен бекітілген бұқаралық ақпараттар құралында жариялау мақсатымен жылдық қаржылық есептілік нысандары негізінде дайындалды.

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

Берілген шоғырландырылған қаржылық есептіліктің нысандары Топ басшылығымен 2013 ж. 5 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. КЛАССИФИКАЦИЯНЫҢ ӨЗГЕРІСТЕРІ

2012 ж. 31 желтоқсанында аяқталған шоғырландырылған қаржылық есептілікке сәйкес 2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталған қаржылық есептілік нысандарына классификациялық өзгерістер енгізілді. Бұл өзгерістер шоғырландырылған капиталдағы өзгерістер туралы есептілік пен бухгалтерлік балансқа әсерін тигізді. 2011 ж. 31 желтоқсанына Аналық компанияның қарыздары және кредиторлық міндеттемелерін түзету әсерін әділдік құнына дейін «Эмиссиялық табыс» шотынан «Бөлінбеген пайда және өтелмеген залал» шотына рекласс жасалды.

	Шоғырландырылған капиталдағы өзгерістер туралы есептілік		Классификациядағы өзгерістер		Классификациядағы өзгерістен кейінгі шоғырландырылған капиталдағы өзгерістер туралы есептілік	
	Эмиссиялық табыс	Бөлінбеген пайда/ (өтелмеген залал)	Эмиссиялық табыс	Бөлінбеген пайда/ (өтелмеген залал)	Эмиссиялық табыс	Бөлінбеген пайда/ (өтелмеген залал)
2011 ж. 1 қаңтарға	2,694,065	(39,095,315)	(2,694,065)	2,694,065	-	(36,401,250)
Меншік иелерімен өзге операциялар	8,372,489	3,251,703	(8,372,489)	8,372,489	-	11,624,192
2012 ж. 1 қаңтарға	11,066,554	(29,406,666)	(11,066,554)	11,066,554	-	(18,340,112)
	Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс		Классификациядағы өзгеріс		Классификациядағы өзгерістен кейінгі шоғырландырылған бухгалтерлік баланс	
Эмиссиялық табыс						
Бөлінбеген пайда/ (өтелмеген залал)		11,066,554		(11,066,554)		-
		(29,406,666)		11,066,554		(18,340,112)