

«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

2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталатын жыл іші

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

МАЗМҰНЫ

	Бет
2011 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІГІНІҢ НЫСАНДАРЫН ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ БАСШЫЛЫҚТЫҢ МӘЛІМДЕМЕСІ	1
ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРЛАР ЕСЕБІ	2-3
2011 Ж. 31 ЖЕЛТОҚСАНЫНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА 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

«ЖОЛАУШЫЛАР ТАСЫМАЛЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

2011 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, 2011 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 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 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.

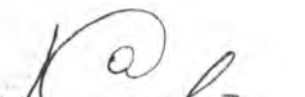
2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жыл іші шоғырландырылған қаржылық есептілігінің нысандары Топ басшылығымен 2012 ж. 14 наурызында бекітілген.



Топ Басшылығы атынан:

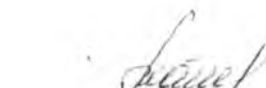
Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағыпаров

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 Акционеріне:

Ұсынылған шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандары, 2011 ж. 31 желтоқсандағы жағдай бойынша бухгалтерлік баланс (Нысан №1) және осы күнге аяқталған жылға сәйкес шоғырландырылған пайда мен залалдар туралы есеп (Нысан №2), ақшалай қаражат қозғалысы туралы есеп (Нысан №3) және капиталдағы өзгерістер туралы есеп (Нысан №4) «Жолаушылар тасымалы» акционерлік қоғамының («Компания») және оның еншілес ұйымдарының (бұдан әрі – «Топ») 2011 ж. 31 желтоқсанында аяқталған жылға аудит жүргізілген шоғырландырылған қаржылық есептілігі негізінде дайындалды. Біз 2012 ж. 14 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 стандартары («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.

Пікір

Біздің пікірімізше ұсынылған жылдық қаржылық есептілігінің нысандары негізі болған 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.

Назар аудару

2012 ж. 14 наурызында бекітілген 2011 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.

Бел-

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



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

Deloitte, LLP

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

Нұрлан Бекенов

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: Шоғырландырылған

Қызметкерлердің орташа жылдық саны: 13,902 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 қаражағы және оның баламалары	010	23,545,180	7,866,051
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	1,140,642	1,301,781
Ағымдағы табыс салығы	017	41,600	16,177
Қорлар	018	2,051,425	2,326,120
Өзге де қысқа мерзімді активтер	019	1,024,058	411,892
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010 жолдан 019 жолды қоса алғанда сомасы)	100	27,802,905	11,922,021
Сауға 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	51,172,514	53,754,883
Биологиялық активтер	119	-	-
Барлау және бағалау активтері	120	-	-
Материалдық емес активтер	121	104,031	155,996
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	122	-	-
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	123	9,359,819	67,446
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110 жолдан 123 жолды қоса алғанда сомасы)	200	60,636,364	53,978,325
Баланс (100 жол + 101 жол + 200 жол)		88,439,269	65,900,346

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	9,640,816	13,901,369
Қысқа мерзімді резервтер	214	-	-
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215	-	-
Қызметкерлерге сыйақылар	216	104,922	107,136
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	217	3,576,746	2,907,066
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210 жолдан 217 жолды қоса алғанда сомасы)	300	13,322,484	16,915,571
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	6,680,207	5,173,166
Ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	1,243,606	1,234,754
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310 жолдан 316 жолды қоса алғанда сомасы)	400	23,717,762	16,321,690
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	(29,406,666)	(39,095,315)
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410 жолдан 414 жолды қоса алғанда сомасы)	420	51,399,023	32,663,085
Бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	421	-	-
Барлығы капитал (420 жол +/- 421 жол)	500	51,399,023	32,663,085
Баланс (300 жол +301 жол+400 жол + 500 жол)		88,439,269	65,900,346

Топ 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. Қасқагаева

2012 ж. 14 наурыз

Нысан №2
Ұйымның атауы: «Жолаушылар тасымалы» АҚ

2011 ж. 31 желтоқсанда аяқталатын жыл бойынша

Пайда мен залалдар туралы есеп

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептілік кезеңде	мың теңге Алдындағы кезеңде
Түсім	010	77,362,405	67,579,714
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	66,263,974	61,072,474
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	012	11,098,431	6,507,240
Сату бойынша шығыстар	013	-	-
Әкімшілік шығыстар	014	3,440,162	4,518,431
Өзге шығыстар	015	-	-
Өзге кірістер	016	333,726	415,994
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012 жолдан 016 жолды қоса алғанда)	020	7,991,995	2,404,803
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	021	60,490	73,833
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	7,526,260	2,194,870
Табыс салығы бойынша шығыстар	101	975,622	1,470,979
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100 жол - 101 жол)	200	6,550,638	723,891
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201	(113,692)	427,398
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда: (200 жол + 201 жол):	300	6,436,946	1,151,289
негізгі ұйымның меншік иелері бақыламайтын меншік иелерінің үлесі		-	-
Өзге де жиынтық пайда (410 жолдан 420 жолды қоса алғанда сомасы): оның ішінде:	400	-	-
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	6,436,946	1,151,289
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.Ф. 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	62,773,127	68,933,370
оның ішінде:		-	-
тауарлар мен қызметтерді сату	011	43,523,480	52,833,755
өзге де табыс	012	-	-
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013	417,980	425,179
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014	-	-
алынған сыйақылар	015	-	-
өзге де түсімдер	016	18,831,667	15,674,436
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (021 жолдан 027 жолды қоса алғанда сомасы)	020	47,813,563	55,677,374
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	28,852,148	34,128,198
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022	75,139	129,370
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	023	13,514,641	12,920,803
сыйақы төлемдері	024	-	-
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025	-	-
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	026	4,968,351	3,279,770
өзге де төлемдер	027	403,284	5,219,233
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010 жол - 020 жол)	030	14,959,564	13,255,996
II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041 жолдан 051 жолды қоса алғанда сомасы)	040	13,018	-
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сату	041	13,018	-
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	18,968,253	6,953,973
оның ішінде:			
негізгі қаражатты сатып алу	061	18,885,767	6,894,196
материалдық емес активтерді сатып алу	062	5,364	59,777
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	77,122	-
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040 жол – 060 жол)	080	(18,955,235)	(6,953,973)

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 қаражатының 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	15,679,129	6,302,023
6. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары	140	7,866,051	1,564,028
7. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	23,545,180	7,866,051

Төп Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)

А.Л. Жағыпаров

2012 ж. 14 наурыз

Экономика және қаржы
визе-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 нелерінің үлесі	мың теңге
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар	Резервтер			Капитал жиыны
Алдағы жылдың I қаңтарына арналған сальдо	010	67,101,475	1,420,631	-	-	(40,246,604)	-	28,275,502
Есеп саясатындағы өзгеріс	011	-	-	-	-	-	-	-
Қайта есептелген сальдо (010 жол +/- 011 жол)	100	67,101,475	1,420,631	-	-	(40,246,604)	-	28,275,502
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (210 жол + 220 жол):	200	-	-	-	-	1,151,289	-	1,151,289
Бір жылдағы пайда (залал)	210	-	-	-	-	1,151,289	-	1,151,289
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				Резервтер	Бөлінбеген пайда	Бақылауға алынбайтын меншік иелерінің үлесі	мың теңге Капитал жиыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған меншікті үлестік аспаптар					
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	
Бизнесі 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	-	-	(39,095,315)	-	32,663,085	
Есеп саясатындағы өзгеріс	401	-	-	-	-	-	-	-	
Қайта есептелген сальдо (400 жол +/- 401 жол)	500	69,064,335	2,694,065	-	-	(39,095,315)	-	32,663,085	
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (610 жол +									
620 жол):	600	-	-	-	-	6,436,946	-	6,436,946	
Бір жылғы пайда (залал)	610	-	-	-	-	6,436,946	-	6,436,946	

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			
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	-	-	3,251,703	-	12,298,992
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
Бизнесті 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	-	8,372,489	-	-	3,251,703	-	11,624,192
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	-	-	(29,406,666)	-	51,399,023

Топ Басшылығы атынан:

Басқарма төрағасы
(Президент)
А.Л. Жағышаров

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
шоғырландырылған қаржылық есептілік нысандарына түсіндірме жазба
(мың теңге)**

1. ЖЫЛҒЫ ШОҒЫРЛАНДЫРЫЛҒАН ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК НЫСАНДАРЫН ӘЗІРЛЕУ НЕГІЗДЕРІ

Жылғы шоғырландырылған 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), ақша 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 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 аудиті нәтижесінде шығарылған шоғырландырылған қаржылық есептілігінде берілген.

Берілген шоғырландырылған қаржылық есептіліктің нысандары Топ басшылығымен 2012 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.