

Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

## **ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТЕМІРЖОЛСУ-АЛМАТЫ»**

**Формы годовой финансовой отчётности для публикации  
организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)  
за год, закончившийся 31 декабря 2022года, в соответствии с форматом,  
утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан  
№ 404 от 28 июня 2017 года (с изменениями от 2 марта 2022 года №241)**

Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года  
Суммы выражены в тыс. тенге



010000, Nur-Sultan city,  
Esil district,  
St. Korgalzhynskoe, highway 3  
BC «Smart», office 309

010000, город Нур-Султан,  
район Есиль  
ул.Коргалжынское шоссе 3,  
БЦ «Smart», оф. 309

**«УТВЕРЖДАЮ»**  
Директор ТОО «Алма Аудит»  
Байжарасова Л.Т

**«10» февраля 2023 года**

Государственная лицензия на  
осуществление аудиторской деятельности  
в Республике Казахстан № 20011167  
выданная Министерством финансов  
Республики Казахстан 03.08.2020 года  
дата первичной выдачи 28.02.2018 года

Учредителю и Руководству Товарищества

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Товарищества с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы» (далее- Товарищество) состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о совокупном доходе, отчета об изменениях в собственном капитале и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

«ТОО «Алма Аудит» является членом Nexia International, международной сети независимых бухгалтерских и консалтинговых фирм. Nexia International не несет никакой ответственности за совершение каких-либо действий, бездействие или ответственность любого из своих членов.

Членство в Nexia International или связанных с ней зонтичных организаций не является партнерством между членами, и члены не несут никакой ответственности за совершение какого-либо действия или бездействие или обязательства других членов».

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение Товарищества по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и в соответствии с Формами, утвержденными Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017г. №404 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2 марта 2022 года № 241.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Товариществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

**Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность.**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности в соответствии с МСФО, в соответствии с Формами, утвержденными Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017г. №404 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 2 марта 2022 года № 241 и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку Товарищества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Товарищества.

**Ответственность аудитора**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой отдельной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Товарищества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Товарищества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Товарищество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

- получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации или деятельности внутри Товарищества, чтобы выразить мнение о финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Товарищества. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

**ТОО «Алма Аудит»**

Государственная лицензия на осуществление аудиторской деятельности в Республике Казахстан № 20011167  
выданная Министерством финансов Республики Казахстан  
03.08.2020 года дата первичной выдачи 28.02.2018 года

**Байжарасова Л.Т./ Аудитор Республики Казахстан**

Свидетельство МФ №0000289  
09 ноября 2015 года

---

**Нурсейтова А.О./ Аудитор Республики Казахстан**

Квалификационное свидетельство аудитора  
от «30» июня 2020 года № МФ-0001089

---

**Рамазанова А.С. / Помощник аудитора**

Профессиональный бухгалтер РК  
Налоговый консультант ПНК

---

**10 февраля 2023 г.**

Адрес аудитора: Республика Казахстан, г. Астана,  
район Есиль, ул.К.Мухамедханова 4а, Офис 184  
моб.номер: 8 707 301 37 07

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

Приложение 1  
к приказу  
Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 2 марта 2022 года № 241

Приложение 2  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 28 июня 2017 года № 404  
Форма

**Бухгалтерский баланс отчетный период 2022 год**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: [www.minfin.gov.kz](http://www.minfin.gov.kz)

Индекс формы административных данных: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Бухгалтерский баланс»

Наименование организации **Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
по состоянию на «31» декабря 2022 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	Примечание	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:				
Денежные средства и их эквиваленты	010	5	29 444	106 535
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011			
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012			
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013			
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014			
Прочие краткосрочные финансовые активы	015			
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	6	1 213 368	208 666
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	7	600	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018			
Текущий подоходный налог	019	8	11 670	4 927
Запасы	020	9	126 813	94 391
Биологические активы	021			
Прочие краткосрочные активы	022	10	71 210	74 058
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)</b>	<b>100</b>		<b>1 453 105</b>	<b>488 577</b>
<b>Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи</b>	<b>101</b>			

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

<b>II. Долгосрочные активы</b>				
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111			
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112			
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113			
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114			
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115			
Прочие долгосрочные финансовые активы	116			
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117			
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118			
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119			
Инвестиционное имущество	120			
Основные средства	121	11	1 266 890	890 185
Актив в форме права пользования	122			
Биологические активы	123			
Разведочные и оценочные активы	124			
Нематериальные активы	125	12	39	-
Отложенные налоговые активы	126			
Прочие долгосрочные активы	127			
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>		<b>1 266 929</b>	<b>890 185</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>			<b>2 720 034</b>	<b>1 378 762</b>
<b>Обязательство и капитал</b>	<b>Код строки</b>	<b>Примечание</b>	<b>На конец отчетного периода</b>	<b>На начало отчетного периода</b>
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>				
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211			
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212			
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213			
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	13	718 260	125 824
Краткосрочные оценочные обязательства	215	14	3 275	10 899
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216			
Вознаграждения работникам	217			
Краткосрочная задолженность по аренде	218			
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	15	21 065	829
Государственные субсидии	220			
Дивиденды к оплате	221			
Прочие краткосрочные обязательства	222	16	50 095	30 821
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>		<b>792 695</b>	<b>168 373</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301			
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311			
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312			
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313			
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314			
Долгосрочные оценочные обязательства	315	17	32 897	10 903
Отложенные налоговые обязательства	316	18	120 951	93 881
Вознаграждения работникам	317			
Долгосрочная задолженность по аренде	318			
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319			
Государственные субсидии	320			
Прочие долгосрочные обязательства	321			
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)</b>	<b>400</b>		<b>153 848</b>	<b>104 784</b>
V. Капитал				
Уставный (акционерный) капитал	410	19	2 222 264	1 532 035
Эмиссионный доход	411			
Выкупленные собственные долевые инструменты	412			
Компоненты прочего совокупного дохода	413			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	20	(448 773)	(426 430)
Прочий капитал	415			
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>		<b>1 773 491</b>	<b>1 105 605</b>
Доля неконтролирующих собственников	421			
<b>Всего капитал (строка 420 + строка 421)</b>	<b>500</b>		<b>1 773 491</b>	<b>1 105 605</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>			<b>2 720 034</b>	<b>1 378 762</b>

От имени руководства Товарищества:

\_\_\_\_\_  
Такимов Ж.Б.  
Директор

\_\_\_\_\_  
Аралбай А.  
Главный бухгалтер

10 февраля 2023 г.  
МП.

Показатели финансовой отчетности следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 22-45, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

Приложение 2  
к приказу  
Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 2 марта 2022 года  
№ 241

Приложение 3  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 28 июня 2017 года  
№ 404  
Форма

**Отчет о прибылях и убытках отчетный период 2022 год**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: [www.minfin.gov.kz](http://www.minfin.gov.kz)

Индекс формы административных данных: № 2 – ОПУ

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о прибылях и убытках»

Наименование организации **Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»** за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	Примечание	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	21	1 775 201	1 583 723
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	22	(1 588 404)	(1 283 478)
<b>Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>		<b>186 797</b>	<b>300 245</b>
Расходы по реализации	013			-
Административные расходы	014	23	(179 885)	(149 218)
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</b>	<b>020</b>		<b>6 912</b>	<b>151 027</b>
Финансовые доходы	021	24	19 037	6 133
Финансовые расходы	022			
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023			
Прочие доходы	024	25	6 800	2 264
Прочие расходы	025	26	(20 134)	(17 609)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>		<b>12 615</b>	<b>141 815</b>
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	27	(27 581)	(32 979)

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
 Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)</b>	<b>200</b>		<b>(14 966)</b>	<b>108 836</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201			
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>		<b>(14 966)</b>	<b>108 836</b>
собственников материнской организации				
долю неконтролирующих собственников				
<b>Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):</b>	<b>400</b>		<b>(7 377)</b>	<b>8 530</b>
в том числе:				
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410			
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411			
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412			
хеджирование денежных потоков	413			
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414			
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415			
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416			
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417			
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418			
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420			
переоценка основных средств и нематериальных активов	431			
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432			
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		(7 377)	8 530
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434			
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435			
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440		(7 377)	8 530
<b>Общий совокупный доход(строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>		<b>(22 343)</b>	<b>117 366</b>
Общий совокупный доход, относимый на:				

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

собственников материнской организации				
доля неконтролирующих собственников				
Прибыль на акцию	600			
в том числе:				
Базовая прибыль на акцию:				
от продолжающейся деятельности				
от прекращенной деятельности				
Разводненная прибыль на акцию:				
от продолжающейся деятельности				
от прекращенной деятельности				

**От имени руководства Товарищества:**

\_\_\_\_\_  
**Такимов Ж.Б.**  
Директор

\_\_\_\_\_  
**Аралбай А.**  
Главный бухгалтер

**10 февраля 2023 г.**  
**МП.**

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

Приложение 3  
к приказу  
Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 2 марта 2022 года  
№ 241

Приложение 4  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 28 июня 2017 года  
№ 404  
Форма

**Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 2022 год**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: [www.minfin.gov.kz](http://www.minfin.gov.kz)

Индекс формы административных данных: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о движении денежных средств (прямой метод)»

Наименование организации: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>2 001 334</b>	<b>1 750 458</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 899 887	1 718 674
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	21 070	829
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	80 377	30 955
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>(2 081 829)</b>	<b>(1 648 520)</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	(947 072)	(958 210)
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	(70 701)	(67 124)
выплаты по оплате труда	023	(568 675)	(358 302)
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	(306 035)	(216 165)

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

прочие выплаты	027	(189 346)	(48 719)
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>(80 495)</b>	<b>101 938</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)</b>	<b>040</b>	<b>3 536</b>	<b>554</b>
в том числе:			
реализация основных средств	041	3 536	554
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
изъятие денежных вкладов	047		
реализация прочих финансовых активов	048		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049		
полученные дивиденды	050		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)</b>	<b>060</b>	<b>(37 133)</b>	<b>(65 238)</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061	(37 133)	(65 238)
приобретение нематериальных активов	062		
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067		
выплата вознаграждения	068		
приобретение прочих финансовых активов	069		
предоставление займов	070		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072		
прочие выплаты	073		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>(33 597)</b>	<b>(64 684)</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
 Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**

*Суммы выражены в тыс. тенге*

<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>090</b>	<b>37 002</b>	
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	37 002	
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>37 002</b>	
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	(1)	
<b>6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)</b>	<b>140</b>	<b>(77 091)</b>	<b>37 254</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>150</b>	<b>106 535</b>	<b>69 281</b>
<b>8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>160</b>	<b>29 444</b>	<b>106 535</b>

От имени руководства Товарищества:

\_\_\_\_\_  
 Такимов Ж.Б.  
 Директор

\_\_\_\_\_  
 Аралбай А.  
 Главный бухгалтер

10 февраля 2023 г.  
 МП.

Показатели финансовой отчетности следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 22-45, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

Приложение 5  
к приказу Министра финансов Республики  
Казахстан  
от 2 марта 2022 года № 241

Приложение 6  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 28 июня 2017 года  
№ 404  
Форма

**Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2022 год**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: [www.minfin.gov.kz](http://www.minfin.gov.kz)

Индекс формы административных данных: № 5-ИК

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет об изменениях в капитале»

Наименование организации: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников					Доля контролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль		
<b>Сальдо на 1 января предыдущего года</b>	<b>010</b>	<b>1 532 035</b>				<b>(543 796)</b>		<b>988 239</b>
Изменение в учетной политике	011	-				-		-

Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
 Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года  
 Суммы выражены в тыс. тенге

Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	1 532 035				(543 796)			988 239
<b>Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):</b>	<b>200</b>					<b>108 836</b>			<b>108 836</b>
Прибыль (убыток) за год	210					108 836			108 836
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220								
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223								
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224								
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225								
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226								
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227								
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные	228								

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

операции									
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229								
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300								
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями:	310								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	311								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312								
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	313								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314								
Выплата дивидендов	315								
Прочие распределения в пользу собственников	316								
Прочие операции с собственниками	317								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318								
Прочие операции	319					8 530			8 530
<b>Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 +</b>	<b>400</b>	<b>1 532 035</b>				<b>(426 430)</b>			<b>1 105 605</b>

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

<b>строка 300+строка 319)</b>									
Изменение в учетной политике	401	-				-			-
<b>Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)</b>	<b>500</b>	<b>1 532 035</b>				<b>(426 430)</b>			<b>1 105 605</b>
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	<b>600</b>					<b>(22 343)</b>			<b>(22 343)</b>
Прибыль (убыток) за год	610					(14 966)			(14 966)
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620					(7 377)			(7 377)
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621								
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623								
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624								
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625					(7 377)			(7 377)
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626								

Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»  
 Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года  
 Суммы выражены в тыс. тенге

хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628								
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629								
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	<b>37 002</b>							<b>37 002</b>
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711	<b>37 002</b>							<b>37 002</b>
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712								
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	713								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715								
Прочие распределения в пользу собственников	716								
Прочие операции с собственниками	717								

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*

Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Прочие операции	719	653 227						653 227
<b>Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)</b>	<b>800</b>	<b>2 222 264</b>			<b>(448 773)</b>			<b>1 773 491</b>

От имени руководства Товарищества:

\_\_\_\_\_  
Такимов Ж.Б.  
Директор

\_\_\_\_\_  
Аралбай А.  
Главный бухгалтер

10 февраля 2023 г.  
МП.

Показатели финансовой отчетности следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 22-45, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности

**Товарищество с ограниченной ответственностью «Теміржолсу-Алматы»**  
**Финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года**  
*Суммы выражены в тыс. тенге*