

Приложение 1
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики
Казахстан – Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Оперативный бухгалтерский баланс
отчетный период 2020 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: 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: Республиканское государственное предприятие «Казводхоз» на праве хозяйственного ведения Комитета по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан

по состоянию на 31.12.2020 года

тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	22 780 537	27 951 483
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		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	4 938	3 725
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	1 679 133	1 633 805
Дебиторская задолженность перед структурными подразделениями		0	
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	5 173 174	
Текущий подоходный налог	019	43 627	19 176
Запасы	020	4 139 885	2 531 275
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	75 536	1 405 533
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	33 896 830	33 544 997
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
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		38 737,00
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	31 838,00	
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	211 435 639	218 486 896
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123	18 497	18 326

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	15 619	7 322
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	40 674 018	26 741 014
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	252 175 611	245 292 295
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		286 072 441	278 837 292
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		680 499,00
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	0	
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	4 428 106	3 725 975
Кредиторская задолженность по структурным подразделениям		0	
Краткосрочные оценочные обязательства	215	469 959	350 636,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	0	264
Вознаграждения работникам	217	9 013	
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	253 954	29 752
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	551 865	838 225
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	5 712 897	5 625 351
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	17 831 009	9 714 590
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		
Отложенные налоговые обязательства	316	5 253 770	5 253 770,00
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	251 740,00	
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	23 336 519	14 968 360
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	243 950 510	248 709 664
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	15 524 798	12 786 933
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	-2 452 283	-3 253 016
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	257 023 025	258 243 581
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	257 023 025	258 243 581
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		286 072 441	278 837 292

Руководитель: Касенов Арман Гинятович

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Мамырбекова Гулстан Султанбековна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати:



(Handwritten signature)

(подпись)

(Handwritten signature)

Приложение 2
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики
Казахстан – Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

Оперативный отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2020 г.

Индекс: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: 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: Республиканское государственное предприятие «Казводхоз» на праве хозяйственного ведения Комитета по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	28 677 809	32 804 450
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	27 171 914	33 475 420
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	1 505 895	-670 970
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	2 901 915	3 453 041
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-1 396 020	-4 124 011
Финансовые доходы	021	174 404	1 581 835
Финансовые расходы	022	62 369	356 581
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	3 865 458	1 357 538
Прочие расходы	025	5 216 981	1 768 684
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-2 635 508	-3 309 903
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		-2 177 407
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	-2 635 508	-5 487 310
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-2 635 508	-5 487 310
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 420 по 440):	400	0	0
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		

налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевых 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		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	-2 635 508	-5 487 310
Общая совокупная прибыль относимая на:			
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			

Руководитель: Касенов Арман Гинятович

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер: Мамырбекова Гулстан Султанбековна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Место печати



Handwritten signature

Handwritten signature

Приложение 3
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики
Казахстан – Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Оперативный отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 2020 г.

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: 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: Республиканское государственное предприятие «Казводхоз» на праве хозяйственного ведения Комитета по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	37 510 038	33 999 650
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	33 562 864	31 697 600
прочая выручка	012	1 171	37 986
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	69 408	19 626
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	174 404	114 403
прочие поступления	016	3 702 191	2 130 035
взаиморачеты со структурными подразделениями			
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	38 897 833	33 227 918
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	22 476 276	16 692 981
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	40 470	735 018
выплаты по оплате труда	023	8 627 653	8 760 814
выплата вознаграждения	024	64 440	34 376
выплаты по договорам страхования	025		
походный налог и другие платежи в бюджет	026	5 529 627	4 730 201
прочие выплаты	027	2 159 367	2 274 528
взаиморачеты со структурными подразделениями			
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	-1 387 795	771 732
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040		
в том числе:			
реализация основных средств	041		
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		
реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	255 640	5 629 728
в том числе:			
приобретение основных средств	061	255 640	3 138 161
приобретение нематериальных активов	062		2 202
приобретение других долгосрочных активов	063		2 489 365
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		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-255 640	-5 629 728
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	8 780 165	23 000 703
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	8 780 165,00	21 851 513,00
получение займов	092		703 625
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094	0	445 565
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	12 307 676	1 880 204
в том числе:			
погашение займов	101	600 000	39 144,00
выплата вознаграждения	102	590 257	558 077
выплата дивидендов	103		28 122,00
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	11 117 419	1 254 861
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-3 527 511	21 120 499
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	-5 170 946	16 262 503
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	27 951 483	11 688 980
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	22 780 537	27 951 483

Руководитель: Касенов Арман Гиняятович

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Мамырбекова Гулстан Султанбековна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(подпись)

(Handwritten signature)

(подпись)

Приложение 5
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики
Казахстан – Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665

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

Оперативный отчет об изменениях в капитале

отчетный период 2020 г.

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: 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"

Форма

Наименование организации: Республиканское государственное предприятие «Казводхоз» на праве хозяйственного ведения Комитета по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации				Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли/долевые инструменты	Резервы	
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	306 960 861	0,00	0,00	15 738 178	327 804 463
Изменение в учетной политике	011					
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	306 960 861	0	0	15 738 178	324 669 190
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200				2 027 187	-2 057 985
Прибыль (убыток) за год	210				-5 487 310	-5 487 310
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				2 027 187	
в том числе:						
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221					
переоценка долевых 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				2 027 187	1 402 138
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224					

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долговые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль			
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 операции	228								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229								
Операции с собственниками - всего (сумма строк с 310 по 318):	300	22 696 609	0	0	0	-5 178 828	0	17 517 781	
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	22 696 609						22 696 609	
Выпуск собственных долговых инструментов (акций)	312								
Выпуск долговых инструментов связанный с объединением бизнеса	313								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314								
Выплата дивидендов	315					-23 153,00			
Прочие распределения в пользу собственников	316								
Прочие операции с собственниками	317					-5 155 675		-5 155 675,00	
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318								
Прочие операции	319	-80 947 806,00				4 040 833,00			
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100+ строка 200+ строка 300+ строка 319)	400	248 709 664	0	0	0	12 786 933	-3 253 016	258 243 581	
Изменение в учетной политике	401								
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	248 709 664	0	0	0	12 786 933	-3 253 016	258 243 581	
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	0	0	0	3 383 201	-2 635 508	0	747 693	
Прибыль (убыток) за год	610				3 383 201	-2 635 508		-2 635 508	
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620					0		3 383 201,00	
в том числе:									
пересценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621								

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долиевые инструменты	Резервы	Неразмещенная прибыль		
пересчет долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622							0,00
пересчет основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623				3 383 201			3 383 201
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626							
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	9 622 417	0	0	-645 336	0	0	8 977 081
в том числе:	710							
Вознаграждения работников акциями								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	711	9 622 417						9 622 417
Выпуск собственных долевого инструментов (акций)	712							
Выпуск долевого инструментов, связанных с объединением бизнеса	713							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							
Выплата дивидендов	715							
Прочие распределения в пользу собственников	716							0,00
Прочие операции с собственниками	717							0
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Прочие операции	719	-14 381 571						-11 590 666
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	2 439 500 510	0,00	0,00	15 524 798	-645 336	-2 452 283	257 023 025

Руководитель: Касенов Арман Гиниязович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Г. главный бухгалтер: Мамырбекова Руслан Султанбековна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Место печати

(подпись)

(подпись)




**Пояснительная записка к оперативной финансовой отчетности
РЕСПУБЛИКАНСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО ПРЕДПРИЯТИЯ «КАЗВОДХОЗ»
КОМИТЕТА ПО ВОДНЫМ РЕСУРСАМ МИНИСТЕРСТВА СЕЛЬСКОГО
ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН за 2020 год.**

1. Общая информация

РГП на праве хозяйственного ведения «Казводхоз» Комитета Водных ресурсов Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан (далее «Предприятие») прошла перерегистрацию 21 декабря 2018 года (государственная регистрация №40536-1901-ГП от 01 июля 2011 года).

Основная деятельность Предприятия - эксплуатация водохозяйственных объектов республиканского значения, подача поливной, питьевой воды:

- содержание, эксплуатация и ремонтно-восстановительные работы гидротехнических сооружений и водохранилищ комплексного назначения, магистральных водопроводов;
- осуществление эксплуатационных мероприятий на республиканских водохозяйственных объектах, не связанных с подачей воды, расположенных на трансграничных водных объектах;
- забор, добыча водных ресурсов;
- обеспечение своевременного и бесперебойного предоставления услуг по подаче и учету воды;
- проведение взаиморасчетов с сопредельными государствами за подачу воды;
- по согласованию с водопользователями установление в точках выдела водоизмерительных приборов;
- разработка проектно-сметной документации на проведение работ, связанных с текущими и капитальными ремонтами, а также реконструкцией существующих и строительством новых водохозяйственных объектов, гидромелиоративных систем и сооружений, находящихся на балансе предприятия;
- осуществление природоохранных и санитарно-эпидемиологических пропусков;
- выполнение работ по безаварийному пропуску паводковых вод на оросительно-обводнительных системах, гидросооружениях, находящихся на балансе Предприятия и разработка мероприятий по защите населенных пунктов, сельскохозяйственных угодий от затоплений и подтоплений;
- разработка мероприятий по предотвращению и ликвидации последствий стихийных бедствий и аварийных ситуаций на водохранилищах, гидроузлах и других водохозяйственных объектах и сооружениях межхозяйственного значения;
- проведение берегоукрепительных, водоохранных и других работ по приведению акваторий, водоохранных зон и полос водных объектов в надлежащее техническое и санитарное состояние;
- проведение мероприятий по защите окружающей среды от загрязнения и других вредных воздействий;
- проведение изыскательных, научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ в области использования и охраны водного фонда;
- оказание информационных, консультационных, внедренческих услуг в области использования и охраны водных ресурсов, пропаганда передовых достижений и культуры производства;

– осуществление функций заказчика по ремонтно-восстановительным работам на существующих объектах водного хозяйства;

– осуществление технического надзора и технологического сопровождения при проведении работ по строительству и/или реконструкции водохозяйственных объектов;

РГП «Казводхоз» является субъектом естественных монополий и состоит в республиканском разделе Государственного регистра субъектов естественных монополий по видам регулируемых услуг (включен приказом агентства РК по регулированию естественных монополий от 01.12.2011 года №377-ОД):

- услуги водохозяйственной системы (услуги по подаче воды по каналам; услуги по подаче воды по магистральным трубопроводам; услуг по подаче воды по распределительным сетям; услуг по регулированию поверхностного стока при помощи подпорных гидротехнических сооружений);

- услуги канализационной системы;

- услуги по передаче и распределению электрической энергии;

- услуги по производству, передаче и распределению тепловой энергии.

Предприятие имеет следующие филиалы:

1. Акмолинский филиал, г. Кокшетау

2. Актюбинский филиал, г. Актюбе

3. Алматинский филиал, г. Талдыкорган

4. Атырауский филиал, г. Атырау

5. Филиал «БАК им. Кунаева», Алматинская область

6. Филиал "Канал им. К. Сатпаева", г. Астана

7. Восточно-Казахстанский филиал, г. Усть-Каменогорск

8. Жамбылский филиал, г. Тараз

9. Западно-Казахстанский филиал, г. Уральск

10. Карагандинский филиал, г. Караганда

11. Костанайский филиал, г. Костанай

12. Кызылординский филиал, г. Кызылорда

13. Филиал ОДСП «Арал», г. Кызылорда

14. Павлодарский филиал, г. Павлодар

15. Мангыстауский филиал, г. Актау

16. Северо-Казахстанский филиал, г. Петропавловск

17. Туркестанский филиал, г. Шымкент

18. Филиал «Су-Метрология», г. Шымкент

2. Основа подготовки финансовой отчетности

Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности («МСФО»).

Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности, на основе принципа действующего предприятия. Изменения бухгалтерских расчетов отражены в том периоде, в котором эти изменения произошли.

Основные положения учетной политики, при подготовке финансовой отчетности, применялись последовательно.

Основными положениями учетной политики, утвержденной директором Предприятия, являются:

а) для составления финансовой отчетности используется принцип начисления, непрерывности, понятности, уместности, существенности, полноты, достоверности;

б) для целей установления экономической обоснованности тарифов утверждаемыми

Уполномоченным органом, в учетной политике предприятия применяется система раздельного учета доходов и затрат по регулируемым видам услуг.

в) принятие новых положений учетной политики (изменения) производится, когда этого требует измененное Законодательство, или когда это приведет к более достоверному представлению событий и операции, ретроспективным методом.

Финансовая отчетность составлена в соответствии с Приказом Министерства финансов №665 от 01.07.2019 года, состоит из пяти форм: бухгалтерский баланс, отчет о доходах и расходах, отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях в собственном капитале, пояснительной записки. Финансовая отчетность РГП «Казводхоз» является включает в себя отчетности 18 структурных подразделении и центрального аппарата.

Существенной для финансовой отчетности считается ошибка, сумма которой составляет более 1% от суммы дохода по основной деятельности предыдущего отчетного года. Сумма ошибки исправляется ретроспективным способом.

3. Раскрытие финансовой отчетности

1. Денежные средства и их эквиваленты (код строки 010)

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на счетах в банке, денежные средства в пути. Сальдо на 31.12.2020 года составляет 22 780 537 тыс. тенге.

Поступление денежных средств от операционной деятельности - 37 510 038 тыс. тенге

Выбытие денежных средств от операционной деятельности - 38 897 833 тыс. тенге

Поступление денежных средств от инвестиционной деятельности - 0 тыс. тенге

Выбытие денежных средств от инвестиционной деятельности – 255 640 тыс. тенге

Поступление денежных средств от финансовой деятельности – 8 780 165 тыс. тенге

Выбытие денежных средств от финансовой деятельности – 12 307 676 тыс. тенге

Был осуществлен расчет ожидаемых кредитных убытков (оценочный резерв) по остаткам денежных средств, находящихся на счетах в Астане банке в сумме 594 478 тыс. тенге.

Ведение кассовых операции осуществляется в соответствии с Положением о порядке ведения кассовых операции. В подотчет выдаются деньги для приобретения запасов, платы услуг и прочее.

Учет операции в валюте производится в соответствии с МСФО 21 «Влияние обменных курсов». Курсовая разница признается в составе прибылей или убытков отчетного периода.

2. Прочие краткосрочные финансовые активы (код строки 015)

К дебиторской задолженности относится задолженность покупателей за оказанные услуги, работы, реализованные товары, задолженность работников.

На балансе числится краткосрочная дебиторская задолженность:

По состоянию на 31.12.2019 года – 3 725 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года – 4 938 тыс. тенге

3. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность (код строки 016)

К дебиторской задолженности относится задолженность покупателей за оказанные услуги, работы, реализованные товары, задолженность работников.

На балансе числится краткосрочная дебиторская задолженность:

По состоянию на 31.12.2019 года - 1 633 805 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года - 1 679 133 тыс. тенге

4. Краткосрочные активы по договорам с покупателями (код строки 018)

К краткосрочным активам относится задолженность покупателей по авансам выданным за товары, работы, услуги.

На балансе числится:

По состоянию на 31.12.2019 года - 0 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года - 5 173 174 тыс. тенге

5. Текущий подоходный налог (код строки 019)

На балансе числится текущий подоходный налог:

по состоянию на 31.12.2019 года - 19 176 тыс. тенге.

по состоянию на 31.12.2020 года - 43 627 тыс. тенге.

6. Запасы (код строки 020)

Запасы отражаются по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости и чистой стоимости возможной продажи. Фактическая себестоимость запасов определяется на основе метода средневзвешенной и в нее включаются затраты на приобретение, производство и прочие затраты, связанные с доставкой запасов до их настоящего местоположения и приведения их в соответствующее состояние.

Остатки запасов на 31.12.2019 года составляет 2 531 275 тыс. тенге

Остатки запасов на 31.12.2020 года составляет 4 139 885 тыс. тенге

Прочие активы оцениваются на предмет наличия обесценения всякий раз, когда события или изменения в обстоятельствах указывают на то, что балансовая стоимость актива может быть не возмещена. Если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую стоимость, то убыток от обесценения признается в отчете о совокупном доходе. По предприятию за отчетный период убытка от обесценения не было.

7. Прочие краткосрочные активы (код строки 022)

На балансе числятся прочие краткосрочные активы:

Сальдо на 31.12.2019 года составляет 1 405 533 тыс. тенге

Сальдо на 31.12.2020 года составляет 75 536 тыс. тенге

8. Прочие долгосрочные финансовые активы (код строки 116)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 38 737тыс. тенге

9. Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность (код строки 116)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 0тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 31 838тыс. тенге

10. Основные средства (код строки 121)

Учет основных средств ведется на счетах раздела 2400 «Основные средства». Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, за исключением расходов на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Первоначальная стоимость основных средств включает цену приобретения, включая импортные пошлины и невозмещаемые налоги, а также любые расходы, напрямую связанные с приведением активов в рабочее состояние и доставкой на место предполагаемого использования.

Амортизация рассчитывается прямолинейным методом, исходя из первоначальной стоимости, срока полезной службы. Средний срок полезного использования основных средств Предприятия составляет 10 лет.

Остаточная стоимость актива, срок полезного использования и методы амортизации пересматриваются и при необходимости корректируются в конце финансового года.

Капитальный ремонт, модернизация ОС относится на увеличение стоимости. При выбытии основных средств, доход или убыток отражается в прибылях или убытках как доход от неосновной деятельности.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2019 года составляет 218 486 896 тыс. тенге

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2020 года составляет 211 435 639 тыс. тенге.

11. Биологические активы (код строки 123)

Биологические активы представляют долголетние саженцы, деревья.

Балансовая стоимость биологических активов на 31.12.2019 года составляет 18 326 тыс. тенге

Балансовая стоимость биологических активов на 31.12.2020 года составляет 18 497 тыс. тенге

12. Нематериальные активы (код строки 125)

Нематериальные активы представлены программным обеспечением. Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости, за исключением расходов на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Амортизация рассчитывается прямолинейным методом в течение всего срока полезного использования актива. Средний срок полезного использования нематериальных активов Предприятия составляет 7 лет.

Балансовая стоимость НМА на 31.12.2019 года составляет 7 322 тыс. тенге

Балансовая стоимость НМА на 31.12.2020 года составляет 15 619 тыс. тенге

13. Прочие долгосрочные активы (код строки 127)

На балансе числятся прочие долгосрочные активы:

Сальдо на 31.12.2019 года составляет 26 741 014 тыс. тенге

Сальдо на 31.12.2020 года составляет 40 674 018 тыс. тенге

В составе долгосрочных активов числится незавершенное строительство.

14. Краткосрочные финансовые обязательства (код строки 210)

На балансе числятся займы полученные и задолженность за вознаграждение по банку:

Сальдо на 31.12.2019 года составляет 680 499 тыс. тенге.

Сальдо на 31.12.2020 года составляет 0 тыс. тенге.

15. Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность (код строки 214)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 3 725 975 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 4 428 106 тыс. тенге

Кредиторская задолженность признается как обязательство после получения товаров, запасов, работ, услуг.

16. Краткосрочные оценочные обязательства (код строки 215)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 350 636 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 469 959 тыс. тенге;

17. Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу (код строки 216)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 264 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 0 тыс. тенге

18. Вознаграждениям работникам (код строки 217)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 0 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 9 013 тыс. тенге

19. Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями (код строки 219)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 29 752 тыс. тенге

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 253 954 тыс. тенге

20. Прочие краткосрочные обязательства (код строки 222)

На балансе числятся прочие краткосрочные обязательства:

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 838 225 тыс. тенге.

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 551 865 тыс. тенге.

21. Отложенные налоговые обязательства (код строки 316)

Сальдо на 31.12.2019 года составляет 5 253 770 тыс. тенге.

Сальдо на 31.12.2020 года составляет 5 253 770 тыс. тенге.

22. Долгосрочные финансовые обязательства (код строки 310)

Наименование	31.12.2019	31.12.2020
Займы	9 714 590	17 831 009
Итого	9 714 590	17 831 009

23. Капитал (код строки 410-414)

Собственный капитал включает компоненты:

- уставный капитал

- резервы (неоплаченный капитал от переоценки основных средств)

- нераспределенный доход (убыток)

По состоянию на 31.12.2019 года составляет 258 143 581 тенге.

По состоянию на 31.12.2020 года составляет 257 023 025 тыс. тенге.

Убыток за отчетный период составил **2 635 508 тыс. тенге**. Основную часть дохода РГП «Казводхоз» составляет подача питьевой и поливной воды. Убыток от операционной деятельности составил 1 396 020 тыс. тенге, убыток по курсовой разнице 1 195 331 тыс. тенге, прочие убытки 44 157 тыс. тенге.

