

Форма 1

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 сентября 2013 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 30 сентября 2013 года	на 31 декабря 2012 года
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	13 223 268	20 493 190
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11		
Производные финансовые инструменты	12		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	13		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	11 895 004	19 358 812
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	15 969 646	13 658 077
Текущий подоходный налог	17	1 130 397	1 004 616
Запасы	18	4 920 732	4 372 549
Прочие краткосрочные активы	19	3 593 413	9 872 928
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	50 732 460	68 760 172
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	92 840	245 732
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110		
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	140 626 430	137 939 377
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	86 219	
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	393 106 934	390 711 980
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	765 260	706 718
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	21 015 913	17 063 297
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	555 600 756	546 421 372
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		606 426 056	615 427 276

Обязательство и капитал	Код строки	на 30 сентября 2013 года	на 31 декабря 2012 года
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	11 701 649	15 038 518
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	15 516 944	28 615 439
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	15 642	15 642
Прочие краткосрочные обязательства	217	3 822 611	4 134 355
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	31 056 846	47 803 954
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	90 608 886	92 924 728
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	338 396 896	332 686 428
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	201 822	201 822
Отложенные налоговые обязательства	315	20 400 600	19 591 624
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	449 608 204	445 404 602
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	67 726 866	61 851 793
Эмиссионный доход	411		445 313
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	58 058 558	59 760 605
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	125 785 424	122 057 711
Доля неконтролирующих собственников	421	-24 418	161 009
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	125 761 006	122 218 720
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		606 426 056	615 427 276

0

0

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Қазтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период, заканчивающийся 30 сентября 2013 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30 сентября 2013 года	30 сентября 2012
Выручка	10	75 482 367	59 630 443
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(50 735 254)	(30 194 865)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	24 747 113	29 435 578
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(6 483 500)	(5 087 373)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	18 263 613	24 348 205
Доходы по финансированию	21	8 360 718	6 847 791
Расходы по финансированию	22	(21 480 417)	(14 993 467)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	(3 781)	
Прочие неоперационные доходы	24	319 750	702 516
Прочие неоперационные расходы	25	(4 370 658)	(1 602 426)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	1 089 225	15 302 619
Расходы по подоходному налогу	101	(817 328)	(3 605 795)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	271 897	11 696 824
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	271 897	11 696 824
относимая на:			
собственников материнской организации		457 324	12 255 803
долю неконтролирующих собственников		(185 427)	(558 979)
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
в том числе:	410		
Переоценка основных средств			
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411		
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	271 897	11 696 824
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		457 324	12 255 803
долю неконтролирующих собственников		(185 427)	(558 979)
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			

457 324

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Казтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
за период, заканчивающийся 30 сентября 2013 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30 сентября 2013 года	30 сентября 2012
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	83 037 197	120 431 403
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	40 465 063	60 050 442
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	35 250 426	42 757 592
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	570 101	203 300
прочие поступления	16	6 751 607	17 420 069
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	54 380 281	93 750 012
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	13 452 522	20 010 960
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	11 638 829	51 438 731
выплаты по оплате труда	23	1 942 950	1 807 613
выплата вознаграждения	24	24 329 309	9 145 157
выплаты по договорам страхования	25	12 802	31 430
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	2 504 539	2 309 249
прочие выплаты	27	499 330	9 006 872
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	28 656 916	26 681 391
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	16 492 182	33 742 991
в том числе:			
реализация основных средств	41		117 537
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46		
реализация прочих финансовых активов	47		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	48		
полученные дивиденды	49		
полученные вознаграждения	50		
прочие поступления	51	16 492 182	33 625 454

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	45 173 992	181 450 488
в том числе:			
приобретение основных средств	61	36 559 503	142 008 531
приобретение нематериальных активов	62	138 945	240 212
приобретение других долгосрочных активов	63		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
приобретение долговых инструментов других организаций	65		
приобретение контроля над дочерними организациями	66		
приобретение прочих финансовых активов	67		
предоставление займов	68		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70	90 000	
прочие выплаты	71	8 385 544	39 201 745
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(28 681 810)	(147 707 497)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	24 563 667	177 554 529
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92	493 378	177 354 529
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94	24 070 289	200 000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	31 661 600	36 882 539
в том числе:			
погашение займов	101	3 403 996	33 318 852
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104	3 148 744	3 234 212
прочие выбытия	105	25 108 860	329 475
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(7 097 933)	140 671 990
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(147 095)	(370 415)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(7 269 922)	19 275 469
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	20 493 190	14 732 045
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	13 223 268	34 007 514
		13 223 268	

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Казспиртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за период, заканчивающийся 30 сентября 2013 года

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строк	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли/инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января 2012 года	10	61 043 178			33 713	48 620 766	2 642	109 700 299
Изменение в учетной политике	11							
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	61 043 178			33 713	48 620 766	2 642	109 700 299
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200				(33 713)	14 395 808	(459 619)	13 902 476
Прибыль (убыток) за период	210					14 395 808	(459 619)	13 936 189
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220							
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223							
Доли и прочей совокупной прибыли (убытки) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменений в ставке подоходного налога от отсроченной оплаты дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228				(33 713)			(33 713)
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	808 615	445 313			(3 255 969)	617 986	(1 384 055)
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	311	808 615	445 313					1 253 928
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					(2 219 255)		(2 219 255)
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317					(1 036 714)	617 986	(418 728)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 31 декабря 2012 года (строка 100 + строка 200 + строка 300)		61 851 793	445 313		59 760 605	161 009		122 218 720
Сальдо на 1 января 2013 года	400	61 851 793	445 313		59 760 605	161 009		122 218 720
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	61 851 793	445 313		59 760 605	161 009		122 218 720
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620):	600					457 324	(185 427)	271 897
Прибыль (убыток) за период	610					457 324	(185 427)	271 897
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620							
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623							
Доли и прочей совокупной прибыли (убытки) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменений в ставке подоходного налога от отсроченной оплаты дочерних организаций	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	5 429 760				(2 159 371)		3 270 389
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	710							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	711	5 429 760						5 429 760
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					(2 159 371)		(2 159 371)
Разница между оценочной и балансовой стоимостью дочерних организаций	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Сальдо на 30 сентября 2013 года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	67 281 553	445 313		58 058 558	(24 418)		125 761 006
		67 226 866			58 058 558	-24 418		125 761 006

125 761 006
0

Руководитель

Главный бухгалтер

**Пояснительная записка
к консолидированной финансовой отчетности
Акционерного общества «Қазтеміртранс» за 2012 г.,
подготовленной в соответствии с форматом,
утвержденным Приказом Министерства финансов
Республики Казахстан № 422 от 20 августа 2010 г.
за 9 месяцев 2013 года.**

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «Қазтеміртранс» (далее - «Компания») было образовано в соответствии с решением Совета Директоров АО «Национальная Компания «Қазақстан темір жолы», единственного акционера Компании (далее - «Материнская компания» или АО «НК «ҚТЖ»). Компания была зарегистрирована 21 октября 2003 г., однако, капитал был оплачен несколькими взносами, начиная с 14 ноября 2003 г. (далее - «Дата образования»), и Компания приступила к деятельности с этой даты.

Основной деятельностью Компании является оперирование грузовыми вагонами, сдача вагонов в аренду, и предоставление транспортных и экспедиторских услуг в Республике Казахстан и на территории других государств. Компания является владельцем инвентарного парка грузовых вагонов Республики Казахстан

Компания является субъектом рынка, занимающим доминирующее (монопольное) положение на рынке по предоставлению услуг аренды железнодорожного подвижного состава и осуществляет свою деятельность в соответствии с Законом Республики Казахстан «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности».

Консолидированная финансовая отчетность включает финансовые результаты деятельности Акционерного общества «Қазтеміртранс» и его дочерних организаций, совместно именуются «Группа».

Зарегистрированный офис Компании расположен по адресу: Республика Казахстан, г. Астана, 010000, ул. Д. Кунаева, 10.

2. ОСНОВЫ ПОДГОТОВКИ ФОРМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы отчетности включают консолидированный бухгалтерский баланс (Форма №1) по состоянию на 30 сентября 2012 г. и соответствующие консолидированный отчет о прибылях и убытках (Форма №2), консолидированный отчет о движении денежных средств (Форма №3) и консолидированный отчет об изменениях в капитале (Форма №4) за год, закончившийся на эту дату, и пояснительную записку, и подготовлены на основе аудированной консолидированной финансовой отчетности Группы за период, закончившийся 30 сентября 2013 г. и в соответствии с форматом форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса, утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан №422 от 20 августа 2010 г. («Приказ №422»).

Формы консолидированной финансовой отчетности представлены в тенге, в валюте экономической среды, в которой осуществляет деятельность Группа (ее функциональная валюта).

Основные средства отражаются по их первоначальной стоимости, либо исходной стоимости, за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения. Износ начисляется на основе прямолинейного метода исходя из расчетного срока полезной службы активов.

Инвестиции в ассоциированные организации учитываются по методу долевого участия, наряду с любыми долгосрочными долями участия, которые по существу составляют часть чистой инвестиции Компании в ассоциированную организацию. Это метод, по которому инвестиции

первоначально учитываются по себестоимости, а затем корректируются на произошедшее после приобретения изменение доли инвестора в чистых активах объекта инвестиций.

Списание товарно-материальных запасов производится по методу средневзвешенной стоимости. Товарно-материальные запасы оцениваются по наименьшему из значений себестоимости или чистой стоимости реализации.

Отчет о движении денег составляется с использованием прямого метода.

3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Денежные средства на счетах в банках	13,113,695	19,402,172
Краткосрочные депозиты	109,573	1,091,018
	<u>13,223,268</u>	<u>20,493,190</u>

4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	31 сентября 2013 г.		31 декабря 2012 г.	
	ставка процента	тыс. тенге	ставка процента	тыс. тенге
АО «Цеснабанк»	4,44%	7,429,380	3.2%	14,230,548
АО «КазинвестБанк»	6,5%	1,773,256	6.5%	2,000,000
АО «Банк ЦентрКредит»	-	-	3-7%	1,663,858
АО «БТА»	-	-	1%	100
АО «Евразийский банк»	1,0%	942,230	-	-
		10,144,866		17,894,506
Задолженность по процентам		8,701		31,566
		<u>10,153,567</u>		<u>17,926,072</u>
Текущая часть долгосрочных займов выданных, включая задолженность по процентам		1,741,437		1,432,740
		<u>11,895,004</u>		<u>19,358,812</u>

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Торговая дебиторская задолженность	15,313,091	13,463,381
Задолженность работников	37,886	35,415
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	855,578	405,793
	16,206,555	13,904,589
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(236,909)	(246,512)
	<u>15,969,646</u>	<u>13,658,077</u>

6. ЗАПАСЫ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Запасные части	2,541,558	2,266,593
Сырье и материалы	955,593	1,381,276
Металлолом	263,793	243,467
Строительные материалы	119,483	148,037
Топливо	6,498	15,697
Прочие	353,536	317,479
Незавершенное производство	680,271	-
Итого:	<u>4,920,732</u>	<u>4,372,549</u>

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Налог на добавленную стоимость	2,583,466	8,604,027
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	945	5,802
Авансы, выплаченные поставщикам	973,151	1,331,014
Расходы будущих периодов	47,402	44,000
Актив в пользу Акционера	-	-
Прочие краткосрочные активы	-	4
	3,604,964	9,984,847
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(11,551)	(111,919)
	<u>3,593,413</u>	<u>9,872,928</u>

8. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2013 г. тыс. тенге	31 декабря 2012 г. тыс. тенге
АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	98,351,217	72,466,413
АО «Локомотив»	42,275,213	65,472,964
Начислено процентов	3,210,293	1,432,740
Итого займов выданных	<u>143,836,723</u>	<u>139,372,117</u>
Минус: текущая часть долгосрочных займов выданных	(3,210,293)	(1,432,740)
Итого долгосрочная часть займов выданных	<u>140,626,430</u>	<u>137,939,377</u>

9. ИНВЕСТИЦИИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ МЕТОДОМ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ

Название	Место регистрации и деятельности	Долевое участие	Доля голосующих акций	Основная деятельность
ООО «РОССКАЗЖЕЛДОРТРАНС»	Российская Федерация	50%	50%	Экспедирование грузов на зарубежные рынки
АО «Астык Транс»	РК и РФ	50%	50%	Транспортно-экспедиторские
			30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Стоимость инвестиций на 1 января			-	8,141
Доля в убытках ассоциированных организаций			86,219	-
Приобретение доли в ассоциированных организациях			-	-
Выбытие в связи с переводом в дочернюю организацию			-	(8,141)
Стоимость инвестиций на 31 марта			86,219	-

10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Стоимость основных средств на 1 января	461,257,713	258,921,608
Поступило	12,074,008	194,928,986
Поступление под общим контролем	-	10,304,751
Взнос в уставный капитал	5,429,760	451,368
Перевод в нематериальные активы	(153,028)	(282,356)
Перевод в долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	(3,182,852)	(165,388)
Выбыло	(2,433,604)	(2,901,256)
Итого на 30 сентября	472,991,997	461,257,713
Накопленная амортизация	(82,318,985)	(70,545,733)
Балансовая стоимость основных средств на 30 сентября	390,673,012	388,276,112
Незавершенное строительство	2,433,922	2,435,868
ИТОГО: Балансовая стоимость основных средств на 30 сентября	393,106,934	390,711,980

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Сальдо на начало периода	911,516	519,805
Поступило	28,273	3,840
Поступило под общим контролем	-	105,515
Перевод с ОС	153,028	282,356
Сальдо на конец периода	1,092,817	911,516
Накопленная амортизация	(327,582)	(204,798)
Балансовая стоимость на конец года	765,260	706,718

12. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Налог на добавленную стоимость к возмещению	20,211,352	16,751,459
Авансы поставщикам за основные средства	804,561	311,838
	<u>21,015,913</u>	<u>-</u>
Резерв по сомнительным долгам	-	-
	<u>21,015,913</u>	<u>17,063,297</u>

13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Начисленные проценты по выпущенным долговым ценным бумагам	4,023,090	7,587,539
Краткосрочные банковские займы	6,863,194	6,715,764
Начисленные проценты по банковским займам	738,334	544,743
Текущая часть долгосрочной задолженности по финансовой аренде	77,031	190,472
	<u>11,701,649</u>	<u>15,038,518</u>

14. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	15,102,271	28,342,610
Задолженность по заработной плате	208,089	129,875
Краткосрочная задолженность по аренде	3,421	5,776
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	203,163	137,179
	<u>15,516,944</u>	<u>28,615,440</u>

15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, в том числе:	217,464	217,464
Текущая часть	15,642	15,642
Долгосрочная часть (долгосрочные резервы)	<u>201,822</u>	<u>201,822</u>

16. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Корпоративный подоходный налог	155,318	588,711
Индивидуальный подоходный налог	21,643	42,027

Налог на добавленную стоимость	311,646	18,182
Социальный налог	16,227	32,135
Прочие налоги	-	1,979
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	41,126	58,365
Авансы, полученные	2,851,843	3,061,081
Прочие краткосрочные обязательства	203,163	110,229
Резерв по неиспользованным отпускам	221,645	221,645
	<u>3,822,611</u>	<u>4,134,354</u>

17. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Займ АО «ФНБ «Самұқ-Қазына»	7.2%	60,000,000	60,000,000
Займы «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР+3.25 %	28,145,423	30,074,070
Займ АО «АТФ банк»	ЛИБОР+8.37 %	2,300,430	2,273,372
Займ АО «Банк Развития Казахстана»	8.24%	163,033	577,277
Задолженность по процентам		483,644	7,260,507
		91,092,530	100,185,226
Минус: текущая часть		(483,644)	(7,260,507)
		<u>90,608,886</u>	<u>92,924,719</u>

18. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Обязательства по финансовому лизингу			387,667	1,187,941
Еврооблигации (Транш 2, Транш 3, Транш 4, Транш 5)	11 мая 2016 г., 6 октября 2020 г., 10 июля 2042 г., 10 июля 2042 г.	7.0%, 6.375%, 6.95%, 6.95%	342,109,350	339,276,507
			<u>342,497,017</u>	<u>340,464,448</u>
Текущая часть еврооблигации			(4,023,090)	(7,587,539)
Текущая часть по финансовой аренде			(77,031)	(190,472)
			<u>338,396,896</u>	<u>332,686,437</u>

19. УСТАВНЫЙ (АКЦИОНЕРНЫЙ) КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Акционерный капитал в тыс. тенге
На 30 сентября 2013 г.	123,000,000	62,297,106	1,000	67,726,866
На 31 декабря 2012 г.	63,000,000	61,851,793	1,000	62,297,106

20. ВЫРУЧКА

	30 сентября 2013 г.	30 сентября 2012 г.
Доход от сдачи в аренду вагонов	19,435,487	50,490,876
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	6,967,529	3,400,058
Доход от оперирования	46,387,084	1,913,583
Штрафы, полученные	218,029	335,532
Реализация ТМЦ	1,635,356	1728,764
Прочие доходы от продажи	838,882	1761,632
	75,482,367	59,630,445

21. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	30 сентября 2013 г.	30 сентября 2012 г.
Износ и амортизация	14,757,309	10,604,263
Расходы по ремонту грузовых вагонов, узлов, деталей	4,639,730	5,634,117
Материалы и топливо	413,909	6386,387
Затраты на персонал	1,201,620	1,340,047
Другие услуги и прочие	29,722,686	6,230,051
	50,735,254	30,194,865

22. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	30 сентября 2013 г.	30 сентября 2012 г.
Затраты на персонал	1,485,975	1,293,407
Налоги	3,893,695	2,433,520
Износ и амортизация	247,341	236,593
Материалы и запасы	45,380	50,913
Другие услуги, прочие и резервы	811,109	1,072,940
	6,483,500	5,087,373

23. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 сентября 2013 г.	30 сентября 2012 г.
Доходы в виде процентов по займам	7,765,615	6,440,687
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	2,039	174,288
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	592,424	232,816
	8,360,078	6,847,791

24. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Расходы на уплату процентов по облигациям	16,680,772	9,968,599
Расходы на уплату процентов по финансовому лизингу	301,967	164,744
Расходы на уплату банковских займов	1,257,678	1,620,124
Расходы на уплату процентов по займу АО «ФНБ «Самрук-Қазына»	3,240,000	3,240,000
	<u>21,480,417</u>	<u>14,993,467</u>

25. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	30 сентября 2013 г.	30 сентября 2012 г.
Расходы по текущему подоходному налогу	8,352	134,251
Расходы по отсроченному подоходному налогу	808,976	3,468,175
Итого:	<u>817,328</u>	<u>3,602,426</u>

И.о. Президента

Главный бухгалтер



К. Ныгметов

М. Узенбаев

23.10.2013 г.