

***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 1 кварта 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 сдача вагонов в аренду, в основном, Материнской компании, и предоставление транспортных и экспедиторских услуг в Республике Казахстан. 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 31 декабря 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 год, закончившийся 31 декабря 2012 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»).

Данная пояснительная записка содержит сокращенную информацию. Консолидированная финансовая отчетность Группы доступна в офисе Компании, который расположен по адресу: Республика Казахстан, г. Астана, 010000, ул. Д. Кунаева, 10.

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

	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Денежные средства на счетах в банках	11,812,131	19,402,172
Краткосрочные депозиты	24,252,960	1,091,018
	<u>36,165,091</u>	<u>20,493,190</u>

4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	31 марта 2013 г.		31 декабря 2012 г.	
	ставка процента	тыс. тенге	ставка процента	тыс. тенге
АО «Цеснабанк»	4.1%	7,411,274	3.2%	14,230,548
АО «КазинвестБанк»	6.5%	-	6.5%	2,000,000
АО «Банк ЦентрКредит»	3-7%	113,857	3-7%	1,663,858
АО «БТА»	1%	100	1%	100
АО «АТФ Банк»	-	-	-	-
ABN AMRO	-	<u>1,169,190</u>	-	<u>-</u>

	<u>8,694,421</u>	<u>17,894,506</u>
Задолженность по процентам	<u>363</u>	<u>31,566</u>
	<u>8,694,784</u>	<u>17,926,072</u>
Текущая часть долгосрочных займов выданных, включая задолженность по процентам	<u>1,458,946</u>	<u>1,432,740</u>
	<u>10,153,730</u>	<u>19,358,812</u>

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>31 марта 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Торговая дебиторская задолженность	14,188,958	13,463,381
Задолженность работников	30,537	35,415
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	<u>435,945</u>	<u>405,793</u>
	13,783,550	13,904,589
Минус: Резерв по сомнительным долгам	<u>(250,315)</u>	<u>(246,512)</u>
	<u>13,533,235</u>	<u>13,658,077</u>

6. ЗАПАСЫ

	<u>31 марта 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Запасные части	2,332,305	2,266,593
Сырье и материалы	863,372	1,381,276
Металлолом	239,223	243,467
Строительные материалы	118,847	148,037
Топливо	47,857	15,697
Прочие	<u>947,593</u>	<u>317,479</u>
Минус: Резерв по неликвидным товарно-материальным запасам	<u>-</u>	<u>-</u>
Итого:	<u>4,549,197</u>	<u>4,372,549</u>

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Налог на добавленную стоимость	7,468,892	8,604,027
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	5,172	5,802
Авансы, выплаченные поставщикам	1,260,072	1,331,014
Расходы будущих периодов	46,506	44,000
Актив в пользу Акционера	-	-
Прочие краткосрочные активы	4	4
	8,780,646	9,984,847
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(111,986)	(111,919)
	8,668,660	9,872,928

8. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	31 марта 2013 г. тыс. тенге	31 декабря 2012 г. тыс. тенге
АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	74,609,817	72,466,413
АО «Локомотив»	42,643,698	65,472,964
Начислено процентов	3,210,293	1,432,740
Итого займов выданных	117,253,515	139,372,117
Минус: текущая часть долгосрочных займов выданных	(3,210,293)	(1,432,740)
Итого долгосрочная часть займов выданных	114,043,222	137,939,377

9. ИНВЕСТИЦИИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ МЕТОДОМ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ

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

10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Стоимость основных средств на 1 января	461,257,713	258,921,608
Поступило	4,529,723	194,928,986
Поступление под общим контролем	-	10,304,751
Взнос в уставный капитал	-	451,368
Перевод в нематериальные активы	-	(282,356)
Перевод в долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	(311,953)	(165,388)
Выбыло	(17,236,177)	(2,901,256)
Итого на 31 марта	448,239,306	461,257,713
Накопленная амортизация	(75,186,087)	(70,545,733)
Балансовая стоимость основных средств на 31 марта	389,684,480	390,711,980

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Сальдо на начало периода	911,516	519,805
Поступило	-	3,840
Поступило под общим контролем	-	105,515
Перевод с ОС	-	282,356
Сальдо на конец периода	911,516	911,516
Накопленная амортизация	(235,761)	(204,798)
Балансовая стоимость на конец года	675,755	706,718

12. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Налог на добавленную стоимость к возмещению	16,751,459	16,751,459
Авансы поставщикам за основные средства	1,060,239	311,838
	17,811,698	17,063,297

13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Начисленные проценты по выпущенным долговым ценным бумагам	7,280,638	7,587,539
Краткосрочные банковские займы	6,615,133	6,715,764
Начисленные проценты по банковским займам	516,758	544,743
Текущая часть долгосрочной задолженности по финансовой аренде	142,514	190,472
	14,805,077	15,038,518

14. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	9,809,615	28,342,610
Задолженность по заработной плате	242,261	129,875
Краткосрочная задолженность по аренде	7,535	5,776
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	92,776	137,179
	10,152,187	28,615,440

15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

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

16. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Корпоративный подоходный налог	77,440	588,711
Индивидуальный подоходный налог	23,833	42,027
Налог на добавленную стоимость	44,660	18,182
Социальный налог	18,028	32,135
Прочие налоги	-	1,979
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	47,617	58,365
Авансы, полученные	3,017,643	3,061,081
Прочие краткосрочные обязательства	-	110,229
Резерв по неиспользованным отпускам	221,645	221,645
	3,450,866	4,134,354

17. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Займ АО «ФНБ «Самрук-Қазына»	7.2%	60,000,000	60,000,000
Займы «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР+3.25 %	30,543,164	35,836,639
Займ АО «АТФ банк»	ЛИБОР+8.37 %	2,274,311	2,841,715
Займ АО «Банк Развития Казахстана»	8.24%	577,277	962,129
Задолженность по процентам		234,863	544,743
		93,629,615	100,185,226

	Процентная ставка, годовых %	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Минус: текущая часть		(234,863)	(7,260,507)
		93,394,752	92,924,719

18. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	31 марта 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Обязательства по финансовому лизингу			1,140,625	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%	339,170,839	339,276,507
			340,311,464	340,464,448
Текущая часть еврооблигации *			(7,280,635)	(7,587,539)
Текущая часть по финансовой аренде			(142,514)	(190,472)
			332,888,515	332,686,437

19. УСТАВНЫЙ (АКЦИОНЕРНЫЙ) КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Акционерный капитал в тыс. тенге
На 31 марта 2013 г.	63,000,000	61,043,178	1,000	61,043,178
На 31 декабря 2012 г.	63,000,000	61,043,178	1,000	61,043,178

20. ВЫРУЧКА

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Доход от сдачи в аренду вагонов	11,519,703	15,243,383
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	1,956,914	81,257
Доход от оперирования	5,682,212	94,652
Штрафы, полученные	69,320	346,824
Прочие доходы от продажи	1,111,139	767,622
	20,339,288	16,533,738

21. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Износ и амортизация	4,869,675	3,128,634
Расходы по ремонту грузовых вагонов, узлов, деталей	2,754,296	1,926,413
Материалы и топливо	1,987,936	1,287,174
Затраты на персонал	1,998,672	263,213
Услуги и прочие	2,695,439	1,432,007
	14,306,018	8,037,511

22. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Затраты на персонал	515,597	336,288
Налоги	1,220,055	549,081
Износ и амортизация	82,879	77,652
Материалы и запасы	12,308	8,362
Другие услуги, прочие и резервы	290,057	271,900
	2,120,876	1,243,283

23. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Доходы в виде процентов по займам	2,571,213	2,162,761
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	129,200	30,426
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	55,420	60,389
	2,755,833	2,217,576

24. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Расходы на уплату процентов по облигациям	6,038,420	2,583,119
Расходы на уплату процентов по финансовому лизингу	51,494	56,057
Расходы на уплату банковских займов	1,039,113	252,994
Расходы на уплату процентов по займу АО «ФНБ «Самрук-Казына»	1,080,000	1,080,000
	7,129,027	3,972,170

25. ПРОЧИЕ НЕОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Доходы, полученные от реализации металлолома и запасных частей	106,065	64,331
Доход от реализации долгосрочных активов	289,210	(866)
Прочие прибыли	33,284	41,384
	<u>428,559</u>	<u>104,849</u>

26. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	31 марта 2013 г.	31 марта 2012 г.
Расходы по текущему подоходному налогу	187,711	686,076
Расходы по отсроченному подоходному налогу	1,605,474	1,114,292
	<u>1,793,185</u>	<u>1,800,368</u>

Президент

Главный бухгалтер



Handwritten signatures in blue ink, corresponding to the President and Chief Accountant.

К. Альмагамбетов

М. Узенбаев

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ПО СОСТОЯНИЮ на 31 марта 2013 ГОДА

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 31 марта 2013 года	на 31 декабря 2012 года
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	36 165 091	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	10 153 730	19 358 812
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	13 533 235	13 658 077
Текущий подоходный налог	17	869 569	1 004 616
Запасы	18	4 549 197	4 372 549
Прочие краткосрочные активы	19	8 668 660	9 872 928
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	73 939 482	68 760 172
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	134 011	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	114 043 222	137 939 377
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	389 684 480	390 711 980
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	675 755	706 718
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	17 811 698	17 063 297
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	522 215 155	546 421 372
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		596 288 648	615 427 276

Обязательство и капитал	Код строки	на 31 марта 2013 года	на 31 декабря 2012 года
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	14 805 077	15 038 518
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	10 152 187	28 615 439
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	15 642	15 642
Прочие краткосрочные обязательства	217	3 450 866	4 134 355
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	28 423 772	47 803 954
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	94 392 863	92 924 728
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	331 890 404	332 686 428
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	201 822	201 822
Отложенные налоговые обязательства	315	21 197 098	19 591 624
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	447 682 187	445 404 602
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	61 851 793	61 851 793
Эмиссионный доход	411	445 313	445 313
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	57 859 975	59 760 605
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	120 157 081	122 057 711
Доля неконтролирующих собственников	421	25 608	161 009
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	120 182 689	122 218 720
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		596 288 648	615 427 276

0

0

Руководитель



Главный бухгалтер

Акционерное общество "Казтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период, заканчивающийся 31 марта 2013 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 31 марта 2013 года	31 марта 2012
Выручка	10	20 339 288	16 533 738
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(14 306 018)	(8 037 511)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	6 033 270	8 496 227
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(2 120 876)	(1 243 283)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	3 912 394	7 252 944
Доходы по финансированию	21	2 755 833	2 217 576
Расходы по финансированию	22	(7 129 027)	(3 972 170)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		(8 141)
Прочие неоперационные доходы	24	428 559	104 849
Прочие неоперационные расходы	25	(210 602)	424 794
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(242 843)	6 019 852
Расходы по подоходному налогу	101	(1 793 188)	(1 800 368)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	(2 036 031)	4 219 484
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	(2 036 031)	4 219 484
относимая на:			
собственников материнской организации		(1 900 630)	4 219 731
долю неконтролирующих собственников		(135 401)	(247)
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		
Актuarные 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	(2 036 031)	4 219 484
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		(1 900 630)	4 219 731
долю неконтролирующих собственников		(135 401)	(247)
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		234	
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		234	
от прекращенной деятельности			

-1 900 630

Руководитель

Главный бухгалтер

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
за период, заканчивающийся 31 марта 2013 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 31 марта 2013 года	31 марта 2012
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	23 741 550	50 342 867
в том числе:			
реализация товаров	11	12 090 569	23 278 586
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	9 172 713	17 793 334
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	69 272	1 998 653
прочие поступления	16	2 408 996	7 272 294
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	16 766 201	28 837 441
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	4 262 133	2 755 817
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	3 333 703	20 344 219
выплаты по оплате труда	23	600 134	362 834
выплата вознаграждения	24	7 235 390	1 129 806
выплаты по договорам страхования	25	831 936	1 019 484
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	250 248	278 748
прочие выплаты	27	252 657	2 946 533
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	6 975 349	21 505 426
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	10 514 027	17 557 495
в том числе:			
реализация основных средств	41		
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	10 514 027	17 557 495

Акционерное общество "Казтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за период, заканчивающийся 31 марта 2013 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
тыс. тенге								
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							
Доля в прочей совокупной прибыли (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 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					(1 900 630)	(135 401)	(2 036 031)
Прибыль (убыток) за период	610					(1 900 630)	(135 401)	(2 036 031)
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							
Доля в прочей совокупной прибыли (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 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							
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							
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							
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 31 марта 2013 года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	61 851 793	445 313			57 859 975	25 608	120 182 689
		62 297 106				57 859 975	25 608	120 182 689
							(0)	

Руководитель

Главный бухгалтер

120 182 689
0