

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

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

тыс. тенге			
Активы	Код строки	на 30 июня 2013 года	на 31 декабря 2012 года
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	12 835 161	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	10 540 087	19 358 812
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	15 314 977	13 658 077
Текущий подоходный налог	17	927 296	1 004 616
Запасы	18	5 072 746	4 372 549
Прочие краткосрочные активы	19	8 071 748	9 872 928
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	52 762 015	68 760 172
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	136 168	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	138 844 574	137 939 377
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	394 539 952	390 711 980
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	773 683	706 718
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	17 553 490	17 063 297
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	551 711 699	546 421 372
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		604 609 882	615 427 276

Обязательство и капитал	Код строки	на 30 июня 2013 года	на 31 декабря 2012 года
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	15 599 387	15 038 518
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	9 641 051	28 615 439
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	15 642	15 642
Прочие краткосрочные обязательства	217	4 442 600	4 134 355
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	29 698 680	47 803 954
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	90 307 579	92 924 728
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	334 718 456	332 686 428
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	201 822	201 822
Отложенные налоговые обязательства	315	21 166 973	19 591 624
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	446 394 830	445 404 602
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	61 851 793	61 851 793
Эмиссионный доход	411	5 875 073	445 313
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	60 864 677	59 760 605
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	128 591 543	122 057 711
Доля неконтролирующих собственников	421	-75 171	161 009
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	128 516 372	122 218 720
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		604 609 882	615 427 276

0

0

Руководитель



Главный бухгалтер

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

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

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30 июня 2013 года	30 июня 2012 .
Выручка	10	46 593 215	38 339 769
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(30 039 573)	(19 262 682)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	16 553 642	19 077 087
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(4 033 314)	(3 493 182)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	12 520 328	15 583 905
Доходы по финансированию	21	5 512 290	4 392 578
Расходы по финансированию	22	(14 169 110)	(8 629 452)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие неоперационные доходы	24	211 364	412 446
Прочие неоперационные расходы	25	(1 457 336)	(1 237 119)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	2 617 536	10 522 358
Расходы по подоходному налогу	101	(1 749 644)	(3 490 795)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	867 892	7 031 563
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	867 892	7 031 563
относимая на:			
собственников материнской организации		1 104 072	7 445 915
долю неконтролирующих собственников		(236 180)	(414 552)
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	867 892	7 031 563
Общая совокупная прибыль относимая на:			
' собственников материнской организации		1 104 072	7 445 915
долю неконтролирующих собственников		(236 180)	(414 552)
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			

1 104 072

Руководитель

Главный бухгалтер



Акционерное общество "Казтеміртранс"

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

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30 июня 2013 года	30 июня 2012
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	49 100 106	98 815 648
в том числе:			
реализация товаров	11	23 144 732	52 551 572
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	21 379 635	36 880 173
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	69 272	5 199 982
прочие поступления	16	4 506 467	4 183 921
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	30 545 731	66 522 178
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	4 870 234	9 361 801
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	7 813 314	43 198 799
выплаты по оплате труда	23	1 242 346	1 080 995
выплата вознаграждения	24	13 845 426	7 894 625
выплаты по договорам страхования	25	831 936	15 720
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	1 553 035	1 874 085
прочие выплаты	27	389 440	3 096 153
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	18 554 375	32 293 470
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	10 600 228	20 473 332
в том числе:			
реализация основных средств	41		11 409
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	10 600 228	20 461 923

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	33 936 418	112 837 155
в том числе:			
приобретение основных средств	61	32 603 474	108 997 003
приобретение нематериальных активов	62	121 754	
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		
прочие выплаты	71	1 211 190	3 840 152
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(23 336 190)	(92 363 823)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	24 502 243	57 909 545
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92	493 378	57 709 545
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94	24 008 865	200 000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	27 446 358	336 002
в том числе:			
погашение займов	101	3 240 964	192 426
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		25 584
прочие выбытия	105	24 205 394	117 992
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(2 944 115)	57 573 543
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	67 901	(204 482)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(7 658 029)	(2 701 292)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	20 493 190	14 874 561
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	12 835 161	12 173 269

12 835 161

Руководитель

Главный бухгалтер



Акционерное общество "Казтеміртранс"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за период, заканчивающийся 30 июня 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		
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 связанных 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					1 104 072	(236 180)	867 892
Прибыль (убыток) за период	610					1 104 072	(236 180)	867 892
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	5 429 760						5 429 760
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 связанных 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 30 июня 2013 года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	61 851 793	5 875 073			60 864 677	(75 171)	128 516 372
		67 726 866				60 864 677	-75 171	128 516 372
							(0)	

128 516 372
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 1 полугодие 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 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

	30 июня 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 июня 2013 г.		31 декабря 2012 г.	
	ставка процента	тыс. тенге	ставка процента	тыс. тенге
АО «Цеснабанк»	5,12%	7,413,169	3.2%	14,230,548
АО «КазинвестБанк»		-	6.5%	2,000,000
АО «Банк ЦентрКредит»	3-7%	113,857	3-7%	1,663,858
АО «БТА»	-	-	1%	100
ABN AMRO	0,05%	1,199,311	-	-
		8,726,337		17,894,506
Задолженность по процентам		352		31,566
		8,726,689		17,926,072
Текущая часть долгосрочных займов выданных, включая задолженность по процентам		1,813,398		1,432,740
		<u>10,540,087</u>		<u>19,358,812</u>

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Торговая дебиторская задолженность	14,312,993	13,463,381
Задолженность работников	26,455	35,415
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1,217,251	405,793
	15,566,699	13,904,589
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(241,722)	(246,512)
	<u>15,314,977</u>	<u>13,658,077</u>

6. ЗАПАСЫ

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Запасные части	3,675,020	2,266,593
Сырье и материалы	608,033	1,381,276
Металлолом	236,266	243,467
Строительные материалы	89,882	148,037
Топливо	5,797	15,697
Прочие	457,748	317,479
Минус: Резерв по неликвидным товарно-материальным запасам	-	-
Итого:	5,072,746	4,372,549

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Налог на добавленную стоимость	7,203,501	8,604,027
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	954	5,802
Авансы, выплаченные поставщикам	840,941	1,331,014
Расходы будущих периодов	37,882	44,000
Актив в пользу Акционера	-	-
Прочие краткосрочные активы	4	4
	8,083,282	9,984,847
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(11,534)	(111,919)
	8,071,748	9,872,928

8. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	30 июня 2013 г. тыс. тенге	31 декабря 2012 г. тыс. тенге
АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	74,398,600	72,466,413
АО «Локомотив»	66,007,601	65,472,964
Начислено процентов	1,432,740	1,432,740
Итого займов выданных	140,277,314	139,372,117
Минус: текущая часть долгосрочных займов выданных	(1,432,740)	(1,432,740)
Итого долгосрочная часть займов выданных	138,844,574	137,939,377

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
			30 июня 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

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Стоимость основных средств на 1 января	461,257,713	258,921,608
Поступило	14,534,122	194,928,986
Поступление под общим контролем	-	10,304,751
Взнос в уставный капитал	-	451,368
Перевод в нематериальные активы	(153,028)	(282,356)
Перевод в долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	(1,128,620)	(165,388)
Выбыло	(621,461)	(2,901,256)
Итого на 30 июня	473,888,726	461,257,713
Накопленная амортизация	(79,348,774)	(70,545,733)
Балансовая стоимость основных средств на 31 марта	394,539,952	390,711,980

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Сальдо на начало периода	911,516	519,805
Поступило	153,028	3,840
Поступило под общим контролем	-	105,515
Перевод с ОС	-	282,356
Сальдо на конец периода	1,064,544	911,516
Накопленная амортизация	(290,861)	(204,798)
Балансовая стоимость на конец года	773,683	706,718

12. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Налог на добавленную стоимость к возмещению	16,751,459	16,751,459
Авансы поставщикам за основные средства	903,029	311,838
	<u>17,654,488</u>	<u>-</u>
Резерв по сомнительным долгам	(100,998)	-
	<u>17,553,490</u>	<u>17,063,297</u>

13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Начисленные проценты по выпущенным долговым ценным бумагам	7,620,628	7,587,539
Краткосрочные банковские займы	6,856,962	6,715,764
Начисленные проценты по банковским займам	987,242	544,743
Текущая часть долгосрочной задолженности по финансовой аренде	94,555	190,472
	<u>15,559,387</u>	<u>15,038,518</u>

14. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	9,263,859	28,342,610
Задолженность по заработной плате	186,591	129,875
Краткосрочная задолженность по аренде	4,367	5,776
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	186,234	137,179
	<u>9,641,051</u>	<u>28,615,440</u>

15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

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

16. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Корпоративный подоходный налог	-	588,711
Индивидуальный подоходный налог	20,752	42,027
Налог на добавленную стоимость	347,047	18,182
Социальный налог	16,663	32,135
Прочие налоги	14	1,979
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	41,124	58,365
Авансы, полученные	3,795,355	3,061,081
Прочие краткосрочные обязательства	186,234	110,229
Резерв по неиспользованным отпускам	221,645	221,645
	<u>4,442,600</u>	<u>4,134,354</u>

17. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	30 июня 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 %	27,774,443	30,074,070
Займ АО «АТФ банк»	ЛИБОР+8.37 %	2,281,922	2,273,372
Займ АО «Банк Развития Казахстана»	8.24%	251,214	577,277
Задолженность по процентам		<u>7,270,029</u>	<u>7,260,507</u>
		97,577,608	100,185,226
Минус: текущая часть		<u>(7,270,029)</u>	<u>(7,260,507)</u>
		<u>90,307,579</u>	<u>92,924,719</u>

18. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 июня 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Обязательства по финансовому лизингу			1,093,298	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%	341,340,341	339,276,507
			342,433,639	340,464,448
Текущая часть еврооблигации			(7,620,628)	(7,587,539)
Текущая часть по финансовой аренде			(94,555)	(190,472)
			334,718,456	332,686,437

19. УСТАВНЫЙ (АКЦИОНЕРНЫЙ) КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Акционерный капитал в тыс. тенге
На 30 июня 2013 г.	123,000,000	61,851,793	1,000	61,851,793
На 31 декабря 2012 г.	63,000,000	61,043,178	1,000	61,043,178

20. ВЫРУЧКА

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Доход от сдачи в аренду вагонов	17,164,751	15,243,383
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	4,388,224	81,257
Доход от оперирования	22,973,666	94,652
Штрафы, полученные	155,661	346,824
Прочие доходы от продажи	1,910,913	767,622
	46,593,215	16,533,738

21. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Износ и амортизация	9,787,411	6,690,050
Расходы по ремонту грузовых вагонов, узлов, деталей	3,346,177	3,741,860
Материалы и топливо	2,232,127	3961,388
Затраты на персонал	763,148	704,201
Другие услуги и прочие	13,910,710	4,165,233
	<u>30,039,573</u>	<u>19,262,682</u>

22. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Затраты на персонал	1,007,431	804,577
Налоги	2,323,684	1,835,417
Износ и амортизация	165,847	90,374
Материалы и запасы	27,628	25,099
Другие услуги, прочие и резервы	508,724	683,715
	<u>4,033,314</u>	<u>3,439,182</u>

23. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Доходы в виде процентов по займам	5,122,619	4,254,752
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	230,334	36,093
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	159,337	101,733
	<u>5,512,290</u>	<u>4,392,578</u>

24. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Расходы на уплату процентов по облигациям	11,029,190	5,416,552
Расходы на уплату процентов по финансовому лизингу	2,160,000	2,160,133
Расходы на уплату банковских займов	878,133	942,133
Расходы на уплату процентов по займу АО «ФНБ «Самруқ-Қазына»	101,787	110,767
	<u>14,169,110</u>	<u>8,629,452</u>

25. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	30 июня 2013 г.	30 июня 2012 г.
Расходы по текущему подоходному налогу	174,295	74,570
Расходы по отсроченному подоходному налогу	1,575,349	2,925,674
	<u>1,575,349</u>	<u>3,490,795</u>

Вице – президент
по экономике и финансам

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

Ш. Омарбекова

М. Узенбаев