

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
**По состоянию на 30 сентября 2014 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 30 сентября 2014 года	на 31 декабря 2013 года
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	10	2 750 622	6 443 068
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	17 932 103	13 981 993
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	5 204 992	5 138 852
Текущий подоходный налог	17	1 218 637	1 176 680
Запасы	18	4 302 130	3 887 412
Прочие краткосрочные активы	19	4 855 872	7 834 190
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>36 264 356</b>	<b>38 462 195</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	12 754 381	152 763
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
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	137 801 882	140 589 843
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	1 084 039	240 511
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	387 632 452	403 711 130
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	492 105	809 328
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	16 148 749	16 185 518
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>543 159 227</b>	<b>561 536 330</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>592 177 964</b>	<b>600 151 288</b>

Обязательство и капитал	Код строки	на 30 сентября 2014 года	на 31 декабря 2013 года
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	10 219 595	7 275 036
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	1 718 175	1 945 902
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	4 514 091	11 567 809
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	10 077	14 396
Прочие краткосрочные обязательства	217	12 294 655	5 378 138
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>28 756 593</b>	<b>26 181 281</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	267 585 909	87 061 235
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	190 673 409	338 353 952
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	172 126	222 793
Отложенные налоговые обязательства	315	16 853 612	20 850 034
Прочие долгосрочные обязательства	316		
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>475 285 056</b>	<b>446 488 014</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	67 726 866	67 726 866
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	20 377 739	59 620 101
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>88 104 605</b>	<b>127 346 967</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	31 710	135 026
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>88 136 315</b>	<b>127 481 993</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>592 177 964</b>	<b>600 151 288</b>

0

Руководитель

Главный бухгалтер



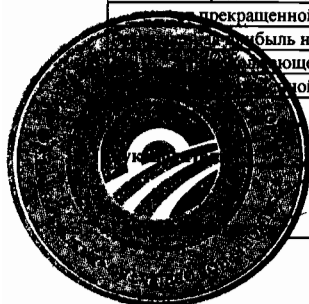
Акционерное общество "Қазтөміртранс"

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период, заканчивающийся 30 сентября 2014 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строк	на 30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
Выручка	10	83 104 344	75 482 367
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(67 551 157)	(50 735 254)
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>12</b>	<b>15 553 187</b>	<b>24 747 113</b>
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(5 786 287)	(6 483 500)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>20</b>	<b>9 766 900</b>	<b>18 263 613</b>
Доходы по финансированию	21	8 968 352	8 360 718
Расходы по финансированию	22	(23 318 832)	(21 480 417)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	950 305	(3 781)
Прочие неоперационные доходы	24	439 451	319 750
Прочие неоперационные расходы	25		(4 370 658)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>(3 193 824)</b>	<b>1 089 225</b>
Расходы по подоходному налогу	101	(4 008 204)	(817 328)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>814 380</b>	<b>271 897</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201)</b>	<b>300</b>	<b>814 380</b>	<b>271 897</b>
<b>относимая на:</b>			
собственников материнской организации		(38 929 288)	457 324
долю неконтролирующих собственников		(105 230)	(185 427)
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>		
в том числе:	410		
' Переоценка основных средств			
Переоценка финансовых активов, имеющих 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		
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>814 380</b>	<b>271 897</b>
<b>Общая совокупная прибыль относимая на:</b>			
собственников материнской организации		(38 929 288)	457 324
долю неконтролирующих собственников		(105 230)	(185 427)
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>		
в том числе:			
<b>Базовая прибыль на акцию:</b>			
от продолжающейся деятельности			
прекращенной деятельности			
прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

-38 929 288



Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)**  
за период, заканчивающийся 30 сентября 2014 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30 сентября 2014 года	30 сентября 2013 года
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	70 505 567	83 037 197
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	27 686 002	40 465 063
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	34 456 946	35 250 426
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	517 984	570 101
прочие поступления	16	7 844 635	6 751 607
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	53 172 310	54 380 281
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	23 148 626	13 452 522
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	3 709 155	11 638 829
выплаты по оплате труда	23	2 362 341	1 942 950
выплата вознаграждения	24	19 347 737	24 329 309
выплаты по договорам страхования	25	4 838	12 802
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	2 997 086	2 504 539
прочие выплаты	27	1 602 527	499 330
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	17 333 257	28 656 916
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	19 920 661	16 492 182
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	106 777	
прочие поступления	51	19 813 884	16 492 182

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	36 384 990	45 173 992
в том числе:			
приобретение основных средств	61	14 957 841	36 559 503
приобретение нематериальных активов	62	184 841	138 945
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	21 242 308	8 385 544
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(16 464 329)	(28 681 810)
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90		24 563 667
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		493 378
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		24 070 289
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	4 251 121	31 661 600
в том числе:			
погашение займов	101	3 858 246	3 403 996
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	313 074	
выплаты собственникам по акциям организации	104		3 148 744
прочие выбытия	105	79 801	25 108 860
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(4 251 121)	(7 097 933)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(310 253)	(147 095)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(3 692 446)	(7 269 922)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	6 443 068	20 493 190
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	2 750 622	13 223 268

2 750 622

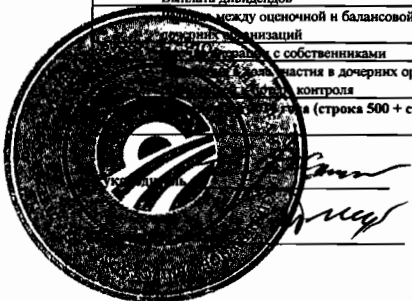


*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

Акционерное общество "Казтеміртранс"

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за период, заканчивающийся 30 сентября 2014 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выполненные собственные долговые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января 2013 года	10	61 851 793	445 313			59 760 605	161 009	122 218 720
Изменение в учетной политике	11						(0)	(0)
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	61 851 793	445 313			59 760 605	161 009	122 218 720
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):</b>	<b>200</b>					<b>2 018 867</b>	<b>(25 983)</b>	<b>1 992 884</b>
Прибыль (убыток) за период	210					2 087 162	(17 165)	2 069 997
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220					(68 295)	(8 818)	(77 113)
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 учета	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225					(68 295)	(8 818)	(77 113)
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							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							
<b>Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):</b>	<b>300</b>	<b>5 875 073</b>	<b>(445 313)</b>			<b>(2 159 371)</b>		<b>3 270 389</b>
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	5 875 073	(445 313)					5 429 760
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					(2 159 371)		(2 159 371)
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 31 декабря 2013 года (строка 100 + строка 200 + строка 300)		67 726 866				59 620 101	135 026	127 481 993
Сальдо на 1 января 2014 года	400	67 726 866				59 620 101	135 026	127 481 993
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	67 726 866				59 620 101	135 026	127 481 993
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):</b>	<b>600</b>					<b>(38 929 288)</b>	<b>(105 230)</b>	<b>(39 034 518)</b>
Прибыль (убыток) за период	610					(38 929 288)	(105 230)	(39 034 518)
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 учета	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							
<b>Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718):</b>	<b>700</b>					<b>(313 074)</b>	<b>1 914</b>	<b>(311 160)</b>
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					(313 074)		(313 074)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	716							
Операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718						1 914	1 914
Сальдо на 30 сентября 2014 года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	67 726 866				20 377 739	31 710	88 136 315
		67 726 866				20 377 739	31 710	88 136 315
							(0)	(0)



**Пояснительная записка  
к консолидированной финансовой отчетности  
Акционерного общества «Қазтеміртранс»,  
подготовленной в соответствии с форматом,  
утвержденным Приказом Министерства финансов  
Республики Казахстан № 422 от 20 августа 2010 г.  
За 9 месяцев 2014 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 следующим видам деятельности: услуги оператора платформ, услуги оператора крытых вагонов, 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 консолидированной финансовой отчетности включают консолидированный бухгалтерский баланс (Форма №1) по состоянию на 30 сентября 2014 г. и соответствующие консолидированные отчет о прибылях и убытках (Форма №2), отчет о движении денежных средств (Форма №3) и отчет об изменениях в капитале (Форма №4) за период, закончившийся на эту дату, подготовлены на основе аудированной консолидированной финансовой отчетности АО «Қазтеміртранс» и ее дочерних организаций (далее совместно именуемых «Группа») за период, закончившийся 30 сентября 2014 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»).

Пояснительная записка, подготовленная в соответствии с МСФО, требуемая Приказом № 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 и совместные предприятия учитываются по методу долевого участия, наряду с любыми долгосрочными долями участия, которые по существу составляют часть чистой инвестиции Компании в ассоциированные и совместные предприятия. 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

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Денежные средства на счетах в банках	2,748,804	6,366,263
Краткосрочные депозиты	<u>1,818</u>	<u>76,805</u>
	<u>2,750,622</u>	<u>6,443,068</u>

Краткосрочные депозиты по состоянию на 30 сентября 2014 г. представлены счетами в банках со сроком погашения до 3-х месяцев с процентными ставками, варьирующимися от 0.015% до 10.00% годовых, в 2013 г. варьирующимися от 0.05% до 0,27% годовых.

### 4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>		<u>31 декабря 2013 г.</u>	
	<u>Ставка процента</u>	<u>тыс. тенге</u>	<u>Ставка процента</u>	<u>тыс. тенге</u>
АО «БанкЦентрКредит	8%	430,000		
АО «Цеснабанк»	4.35%	8,094,550	4.2%	7,373,280
АО «Евразийский банк»	4.5%	4,001,800	4.5%	3,367,130
АО «КазинвестБанк»			4.5%	1,766,516
АО «КазкоммерцБанк»	5.0%	3,638,000		
		16,164,350		12,506,926
Задолженность по процентам		72,952		10,833
		<u>13,868,737</u>		<u>12,517,759</u>
Текущая часть долгосрочных займов выданных, включая задолженность по процентам		<u>1,694,801</u>		<u>1,464,234</u>
		<u>17,932,103</u>		<u>13,981,993</u>

### 5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Торговая дебиторская задолженность	4,871,998	4,742,543



Задолженность работников	16,810	20,303
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	948,280	796,113
	5,837,088	5,558,959
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(632,096)	(420,107)
	5,204,992	5,138,852

## 6. ЗАПАСЫ

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Запасные части	3,737,809	2,241,155
Сырье и материалы	183,318	968,781
Металлолом	163,238	215,116
Строительные материалы	50,008	101,865
Топливо	14,013	13,516
Прочие	153,744	346,979
	4,302,130	3,887,412

## 7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Налог на добавленную стоимость	4,213,164	6,235,083
Авансы, выплаченные поставщикам	625,278	1,566,161
Расходы будущих периодов	28,515	42,540
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	310	1,537
	4,867,267	7,845,321
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(11,395)	(11,131)
	4,855,872	7,834,190

## 8. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2014 г. тыс. тенге	31 декабря 2013 г. тыс. тенге
Займы выданные	Май 2016г. октябрь 2020г июнь 2042г	7,8433%, 7.168%, 6.2755%	139,496,683	142,054,077
Минус: текущая часть долгосрочных займов выданных			(1,694,801)	(1,464,234)
Итого долгосрочная часть займов выданных			137,801,882	140,589,843

## 9. ИНВЕСТИЦИИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ МЕТОДОМ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ

Название	Место регистрации и деятельности	Долевое участие	Доля голосующих акций	Основная деятельность
ООО «РОССКАЗЖЕЛДОРТР АНС»	Российская Федерация	50%	50%	Экспедирование грузов на зарубежные рынки
АО «Астық Транс»	Республика Казахстан	50%	50%	Транспортно-экспедиторские услуги
			<b>30 сентября 2014 г.</b>	<b>31 декабря 2013 г.</b>
Стоимость инвестиций на 1 января			240,511	-
Доля в убытках ассоциированных и совместных предприятий			843,528	150,511
Приобретение доли в совместных предприятиях				90,000
Выбытие в связи с переводом в дочернюю организацию			-	-
Стоимость инвестиций на 30 сентября			<b>1,084,039</b>	<b>240,511</b>

## 10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Стоимость основных средств на 1 января	489,532,059	461,257,713
Поступило	10,451,694	29,175,365
Взнос в уставный капитал		5,429,760
Перевод в нематериальные активы	-	(261,582)
Перевод в долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	(4,384,105)	(4,594,048)
Выбыло	(12,264,057)	(1,475,149)
Итого на 30 сентября	483,335,591	489,532,059
Накопленная амортизация	(95,901,139)	(85,820,929)
Балансовая стоимость основных средств на 30 сентября	<b>387,632,452</b>	<b>403,711,130</b>

## 11. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Налог на добавленную стоимость к возмещению	15,950,940	15,638,332
Авансы поставщикам за основные средства	197,809	649,496
	16,148,749	16,287,828
Резерв по сомнительной задолженности	-	(102,310)
	<b>16,148,749</b>	<b>16,185,518</b>

**12. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Начисленные проценты по выпущенным долговым ценным бумагам (Примечание 17)	1,634,794	1,866,159
Текущая часть долгосрочной задолженности по финансовой аренде (Примечание 17)	<u>83,381</u>	<u>79,743</u>
	<u>1,718,175</u>	<u>1,945,902</u>

**13. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	3,966,178	11,084,757
Задолженность по заработной плате	157,478	116,459
Краткосрочная задолженность по аренде	3,439	3,310
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	<u>386,996</u>	<u>363,283</u>
	<u>4,514,091</u>	<u>11,567,809</u>

**14. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ**

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, в том числе:		
Текущая часть	10,077	14,396
Долгосрочная часть (долгосрочные резервы)	<u>172,126</u>	<u>222,793</u>
	<u>182,203</u>	<u>237,189</u>

**15. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Авансы, полученные	3,718,181	4,108,332
Подоходный налог у источника выплаты	184,947	659,557
Резерв по неиспользованным отпускам	161,185	225,296
Налог на добавленную стоимость	417,254	248,864
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	32,215	68,651
Индивидуальный подоходный налог	18,023	38,462
Социальный налог	16,745	28,889
Прочие налоги	-	87
Обязательства Группы на выбытие, предназначенной для продажи	<u>7,746,105</u>	<u>8,000,000</u>
	<u>12,294,655</u>	<u>5,378,138</u>

## 16. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Заем АО «ФНБ «Самұқ-Қазына»	7.2%	60,000,000	60,000,000
Заем «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США +3.25%	6,162,508	6,629,806
Заем «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР по 3-месячным депозитам в долларах США +2.95%	20,388,713	24,504,777
Заем АО "НК КТЖ"	US 800,000,000; 6.950%; US 359,000,000; 6.2755%;	184,002,709	-
Заем АО «АТФ банк»	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США +8.37%	-	2,300,336
Заем АО «Банк Развития Казахстана»	8.24%	-	489,097
Задолженность по процентам			412,255
		<u>270,553,930</u>	<u>94,336,271</u>
Минус: текущая часть		<u>(2,968,021)</u>	<u>(7,275,036)</u>
		<u>267,585,909</u>	<u>87,061,235</u>

## 17. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Обязательства по финансовому лизингу			317,214	370,057
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%	192,074,370	339,929,797
Текущая часть еврооблигации (Примечание 12)			<u>192,391,584</u>	<u>340,299,854</u>
			<u>(1,634,794)</u>	<u>(1,866,159)</u>

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Текущая часть по финансовой аренде (Примечание 12)			(83,381)	(79,743)
			<u>190,673,409</u>	<u>338,353,952</u>

## 18. УСТАВНЫЙ (АКЦИОНЕРНЫЙ) КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Выпущенный акционерный капитал в тыс. тенге	Дополнительно оплаченный капитал
На 0 сентября 2014 г.	123,000,000	67,726,866	1,000	67,726,866	
На 31 декабря 2013 г.	123,000,000	62,297,106	1,000	62,297,106	5,429,760

В мае 2013 г. Материнская компания внесла дополнительный взнос в акционерный капитал основными средствами на сумму 5,429,760 тыс. тенге, юридическая регистрация этого вклада по состоянию на 30 сентября 2014 г. завершена.

## 19. ВЫРУЧКА

	30 сентября 2014 г.	30 сентября 2013 г.
Доход от оперирования	69,291,800	46,387,084
Доход от сдачи в аренду вагонов	8,773,091	19,435,487
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	2,343,068	6,967,529
Прочие доходы от продажи		2,474,238
Штрафы, полученные	184,373	218,029
	<u>83,104,344</u>	<u>75,482,367</u>

## 20. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	30 сентября 2014 г.	30 сентября 2013 г.
Железнодорожный тариф	29,269,558	24,142,075
Износ и амортизация	16,089,954	14,757,309
Расходы по ремонту грузовых вагонов, узлов, деталей	9,404,272	4,639,730
Материалы и запасы	5,393,507	413,909
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	1,412,190	1,201,620
Услуги и прочие	5,981,676	5,580,611
	<u>67,551,157</u>	<u>50,735,254</u>

В течение года, закончившегося 30 сентября 2014 г., в связи с введением платы за простой грузовых вагонов на станционных путях (профицит вагонов) и порожний пробег грузовых вагонов, расходы по железнодорожному тарифу существенно выросли.

## 21. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	30 сентября 2014 г.	30 сентября 2013 г.
Налоги	3,282,239	3,893,695
Затраты на персонал	1,277,566	1,485,975
Материалы и запасы	25,143	45,380
Износ и амортизация	253,497	247,341
Другие услуги, прочие и резервы	947,842	811,109
	<u>5,786,287</u>	<u>6,483,500</u>

## 22. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 сентября 2014 г.	30 сентября 2013 г.
Доходы в виде процентов по займам	8,219,817	7,765,615
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	530,862	2,039
Амортизация премии по долгосрочным ценным бумагам	137,766	-
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	79,907	592,424
	<u>8,968,352</u>	<u>8,360,078</u>

## 23. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 сентября 2014 г.	30 сентября 2013 г.
Расходы на уплату процентов по облигациям	13,736,545	16,680,772
Расходы на уплату по долгосрочным займам	9,514,206	4,497,678
Расходы на уплату процентов по финансовому лизингу	68,081	301,967
	<u>23,318,832</u>	<u>21,480,417</u>

## 24. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	30 сентября 2014 г.	30 сентября 2013 г.
Расходы по текущему подоходному налогу	(11,782)	8,352
Расходы по отсроченному подоходному налогу	(3,996,422)	808,976
	<u>(4,008,204)</u>	<u>817,328</u>

Президент

Главный бухгалтер



Жакишев Е. Т

Узенбаев М. Н.