

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ на 31 марта 2014 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 31.03.2014 г.	на 31.12.2013 г.
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	3 072 724	4 391 854
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	14 379 989	12 517 759
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	8 139 097	6 175 287
Текущий подоходный налог	17	1 026 933	1 033 386
Запасы	18	4 067 898	2 821 800
Прочие краткосрочные активы	19	5 511 968	7 326 573
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	36 198 609	34 266 653
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	109 986	152 763
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	8 950 123	8 950 123
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	90 000	90 000
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	388 857 703	392 228 828
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	525 412	551 997
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	15 847 313	16 085 178
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	414 270 551	417 906 126
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		450 579 146	452 325 542

Обязательство и капитал	Код строки	на 31.03.2014 г.	на 31.12.2013 г.
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	10 531 994	6 736 522
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	8 531 066	10 075 534
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	10 040	10 040
Прочие краткосрочные обязательства	217	4 538 366	5 154 641
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	23 611 466	21 976 737
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	89 843 998	85 172 950
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	234 071 612	197 506 932
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	168 651	168 651
Отложенные налоговые обязательства	315	13 216 962	20 635 431
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	337 301 223	303 483 964
V. Капитал			
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	21 939 591	59 137 975
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	89 666 457	126 864 841
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	89 666 457	126 864 841
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		450 579 146	452 325 542

Руководитель

Главный бухгалтер



Акционерное общество "Казтеміртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
по состоянию на 31 марта 2014 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 31.03.2014 г.	на 31.03.2013
Выручка	10	24 304 022	19 824 441
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(21 460 253)	(13 849 428)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	2 843 769	5 975 013
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(2 036 651)	(1 304 568)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	807 118	4 670 445
Доходы по финансированию	21	227 758	174 835
Расходы по финансированию	22	(5 539 062)	(5 114 174)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие неоперационные доходы	24	313 162	416 883
Прочие неоперационные расходы	25	(40 383 231)	(189 717)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(44 574 255)	(41 728)
Расходы по подоходному налогу	101	(7 375 871)	(1 899 726)
Прибыль (убыток) после налогообложения (строка 100- строка 101)	200	(37 198 384)	1 857 998
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	(37 198 384)	1 857 998
относимая на:			
собственников материнской организации		(37 198 384)	(1 941 454)
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
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	(37 198 384)	1 857 998
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		(37 198 384)	(1 941 454)
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

-37 198 384

Руководитель:

Главный бухгалтер:



ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
по состоянию на 31 марта 2014 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 31.03.2014 г.	на 31.03.2013
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	12 408 087	19 603 396
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11		
прочая выручка	12	7 374 592	11 712 090
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	4 816 609	7 729 208
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	216 886	162 098
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	12 315 650	14 406 017
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	8 961 474	4 239 618
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	261 690	1 953 022
выплаты по оплате труда	23	446 573	447 597
выплата вознаграждения	24	1 117 603	1 344 841
выплаты по договорам страхования	25	852 077	812 024
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	130 757	150 477
прочие выплаты	27	545 476	5 458 438
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	92 437	5 197 379
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	523 519	10 511 832
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	523 519	10 511 832
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	1 893 663	21 282 896
в том числе:			
приобретение основных средств	61	1 814 378	21 251 195
приобретение нематериальных активов	62	79 285	23 158
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		8 543
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(1 370 144)	(10 771 064)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90		493 378
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		493 378
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		493 378
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(41 423)	(1 763)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(1 319 130)	(5 082 070)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	4 391 854	12 265 906
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	3 072 724	7 183 836
		3 072 724	

Руководитель

Главный бухгалтер



по состоянию на 31 марта 2014 года

тыс. тенге

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 2013 года	10	61 851 793	445 313			58 881 866	121 178 972	
Изменение в учетной политике	11							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	61 851 793	445 313			58 881 866	121 178 972	
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200					2 415 480	2 415 480	
Прибыль (убыток) за период	210					2 457 157	2 457 157	
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220					(41 677)	(41 677)	
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перенос информации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, выходящая в пользу для пролонга (за минусом налогового эффекта)	223							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Аккумуляция прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225					(41 677)	(41 677)	
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дееспособных организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные организации	229							
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	5 875 073	(445 313)			(2 159 371)	3 270 389	
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников								
налоговый выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственникам	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 (Распределение)	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				59 137 975	126 864 841	
Сальдо на 1 января 2014 года	400	67 726 866				59 137 975	126 864 841	
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	67 726 866				59 137 975	126 864 841	
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					(37 198 384)	(37 198 384)	
Прибыль (убыток) за период	610					(37 198 384)	(37 198 384)	
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620							
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перенос информации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							
Переоценка финансовых активов, выходящая в пользу для пролонга (за минусом налогового эффекта)	623							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Аккумуляция прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дееспособных организаций	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные организации	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								
налоговый выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственникам	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 2014 года отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	67 726 866				21 939 591	89 666 457	
		67 726 866				21 939 591	89 666 457	



*Пояснительная записка
к годовой финансовой отчетности
в соответствии с форматом, утвержденным
Приказом Министерства финансов
Республики Казахстан № 422 от 20 августа 2010 г.
Акционерного общества «Қазтеміртранс»
за 1 квартал 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».

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

2. ОСНОВЫ ПОДГОТОВКИ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы отдельной финансовой отчетности включают отдельный бухгалтерский баланс (Форма №1) по состоянию на 31 марта 2014 г. и соответствующие отдельные 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 отдельной финансовой отчетности АО «Қазтеміртранс» («Компания») за период, закончившийся 31 марта 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 отдельной финансовой отчетности представлены в тенге, в валюте экономической среды, в которой осуществляет деятельность Компания (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 дочерние и ассоциированные организации учитываются по себестоимости за минусом убытков от обесценения.

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>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Денежные средства на счетах в банках	3,062,563	4,365,924
Задолженность по процентам на остатки денежных средств	10,161	25,930
	<u>3,072,724</u>	<u>4,391,854</u>

4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	<u>31 марта 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 «Цеснабанк»	4.2%	8,282,820	4.2%	7,373,280
АО «КазинвестБанк»	4.5%	2,093,460	4.5%	1,766,516
АО «Евразийский банк»	4.5%	3,990,317	4.5%	3,367,130
		14,366,597		12,506,926
Задолженность по процентам		13,392		10,833
		<u>14,379,989</u>		<u>12,517,759</u>

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Торговая дебиторская задолженность	7,588,232	5,926,477
Задолженность работников	27,499	5,127
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	873,233	622,026
	8,488,964	6,553,630
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(349,867)	(378,349)
	<u>8,139,097</u>	<u>6,175,281</u>

6. ЗАПАСЫ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Запасные части	3,495,195	2,221,090
Сырье и материалы	176,064	167,271
Металлолом	195,639	199,696
Топливо	19,687	10,588
Строительные материалы	320,996	21,122
Прочие	139,683	202,033
	<u>4,067,898</u>	<u>2,821,800</u>

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	31 марта 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Налог над добавленную стоимость	4,898,143	5,823,545
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	1,683	611
Претензия	-	138,879
Авансы, выплаченные поставщикам	612,621	1,363,626
Расходы будущих периодов	9,290	9,681
	<u>5,521,737</u>	<u>7,336,342</u>
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(9,769)	(9,769)
	<u>5,511,968</u>	<u>7,326,573</u>

8. 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»	Республика Казахстан	50%	50%	Транспортно- экспедиторские услуги

	31 марта 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Стоимость инвестиций на 1 января	-	-
Доля в прибылях/убытках в ассоциированных организаций	-	-
Приобретение доли в ассоциированных организациях	90,000	90,000
Выбытие в связи с переводом в дочернюю организацию	-	-
Стоимость инвестиций на 31 марта	<u>90,000</u>	<u>90,000</u>

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	31 марта 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Стоимость основных средств на 1 января	476,358,246	446,279,441
Поступило	933,185	30,399,546
Взнос в акционерный капитал	-	5,429,760
Перевод в нематериальные активы	-	(223,056)
Перевод в долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	(674,983)	(4,594,048)
Выбыло	(705,149)	(933,397)
Итого на 31 марта	<u>475,911,299</u>	<u>476,358,246</u>
Накопленная амортизация	<u>88,053,596</u>	<u>(84,129,418)</u>
Балансовая стоимость основных средств на 31 марта	<u>388,857,703</u>	<u>392,228,828</u>

10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Налог на добавленную стоимость к возмещению	15,537,992	15,537,992
Авансы поставщикам за основные средства	309,321	547,186
	<u>15,847,313</u>	<u>16,085,178</u>

11. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	8,306,637	9,979,163
Задолженность по заработной плате	161,983	34,163
Краткосрочная задолженность по аренде	5,016	2,999
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	57,430	59,209
	<u>8,531,066</u>	<u>10,075,534</u>

12. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Текущая стоимость краткосрочного обязательства по пенсионному плану с установленным размером выплат	10,040	10,040
Текущая стоимость долгосрочного обязательства по пенсионному плану с установленным размером выплат	168,651	168,651
	<u>178,691</u>	<u>178,691</u>

13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Краткосрочные авансы полученные	3,857,895	3,965,453
Подходный налог у источника выплаты	107,830	671,813
Резерв по неиспользованным отпускам	150,551	150,551
Прочие краткосрочные обязательства	73,680	73,680
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	34,015	45,321
Индивидуальный подоходный налог	17,123	26,112
Социальный налог	13,351	19,728
Прочие налоги	283,921	201,983
	<u>4,538,366</u>	<u>5,154,641</u>

14. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	31 марта 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Займы «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР+3.25%	36,909,005	31,134,583
Заем АО «ФНБ «Самұқ-Қазына»	7.2%	60,000,000	60,000,000
Задолженность по процентам		448,893	348,970
		<u>97,357,898</u>	<u>91,483,553</u>
Минус: текущая часть		<u>(7,513,900)</u>	<u>(6,310,603)</u>
		<u>89,843,998</u>	<u>85,172,950</u>

15. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	31 марта 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Kazakhstan TemirZholy Finance B.V.	6 октября 2020 г., 10 июля 2042 г., 10 июля 2042 г.	7.1678%, 7.800%, 6.2755%	<u>237,089,706</u>	<u>197,932,851</u>
			<u>237,089,706</u>	<u>197,932,851</u>
Минус: текущая часть прочих долгосрочных финансовых обязательств			<u>(3,018,094)</u>	<u>(425,919)</u>
			<u>234,071,612</u>	<u>197,506,932</u>

16. УСТАВНЫЙ (АКЦИОНЕРНЫЙ) КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Выпущенный акционерный капитал в тыс. тенге	Дополнительно оплаченный капитал
На 31 марта 2014 г.	123,000,000	62,297,106	1,000	62,297,106	5,429,760
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 31 марта 2014 г. не завершена.

17. ВЫРУЧКА

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Доходы от оперирования	20,574,205	5,682,212
Доход от сдачи в аренду вагонов	1,930,083	11,694,496
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	971,020	1,680,093
Штрафы полученные	48,593	38,256
Прочие доходы от продажи	780,121	729,384
	<u>24,304,022</u>	<u>19,824,441</u>

18. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Железнодорожный тариф	10,296,152	4,059,098
Износ и амортизация	5,216,017	4,852,997
Расходы по ремонту грузовых вагонов	3,207,782	2,772,235
Материалы и топливо	1,631,613	1,368,074
Затраты на персонал	346,280	304,681
Услуги и прочие	762,409	492,343
	<u>21,460,253</u>	<u>13,849,428</u>

19. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Налоги	1,207,505	571,094
Затраты на персонал	395,975	452,137
Износ и амортизация	82,586	80,747
Другие услуги, прочие и резервы	350,585	200,590
	<u>2,036,651</u>	<u>1,304,568</u>

20. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	161,350	126,336
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	66,408	48,499
	<u>227,758</u>	<u>174,835</u>

21. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Расходы по процентам по долгосрочным займам	4,147,605	3,604,806
Расходы по процентам по долгосрочным банковским займам	1,370,131	1,080,000
Амортизация дисконта по долгосрочным займам	21,326	429,368
	<u>5,539,062</u>	<u>5,114,174</u>

	<u>2014 г.</u>	<u>2013 г.</u>
Доход от реализации долгосрочных активов	192,323	102,103
Доход от реализации металлолома и запасных частей	10,403	289,210
Прочие прибыли	110,436	25,570
	<u>313,162</u>	<u>416,883</u>

23. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	<u>31 марта 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Расходы по текущему подоходному налогу	42,598	160,391
Расходы по отсроченному подоходному налогу	(7,418,469)	1,729,335
	<u>7,375,871</u>	<u>1,889,726</u>

Вице-президент по экономике и финансам

Главный бухгалтер



Ахмурзин Э. М.

Узенбаев М. Н.