

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 сентября 2014 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 30.09.2014 г.	на 31.12.2013 г.
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	580 727	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	16 237 302	12 517 759
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16		
		7 299 932	6 175 281
Текущий подоходный налог	17	1 122 600	1 033 386
Запасы	18	4 298 723	2 821 800
Прочие краткосрочные активы	19	4 477 777	7 326 573
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	34 017 061	34 266 653
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	273 736	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	8 950 172	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	384 784 795	392 228 828
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	487 377	551 997
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	16 148 749	16 085 178
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	410 461 093	417 906 126
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		444 751 890	452 325 542

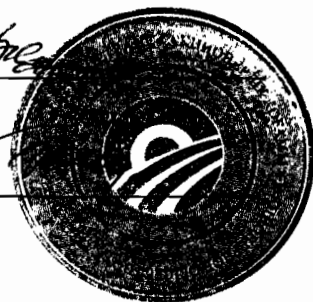
Обязательство и капитал	Код строки	на 30.09.2014 г.	на 31.12.2013 г.
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	10 172 978	6 736 522
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	6 937 744	10 075 534
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	10 040	10 040
Прочие краткосрочные обязательства	217	4 372 671	5 154 641
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	21 493 433	21 976 737
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	267 585 909	85 172 950
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	52 637 694	197 506 932
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	168 651	168 651
Отложенные налоговые обязательства	315	16 493 056	20 635 431
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	336 885 310	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	18 646 281	59 137 975
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	86 373 147	126 864 841
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	86 373 147	126 864 841
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		444 751 890	452 325 542

Руководитель

В. Фре

Главный бухгалтер

С



Акционерное общество "Казтеміртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 сентября 2014 ГОДА

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30.09.2014 г.	на 30.09.2013
Выручка	10	80 125 923	74 472 288
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(65 250 654)	(50 182 537)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	14 875 269	24 289 751
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(4 372 150)	(4 159 416)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	10 503 119	20 130 335
Доходы по финансированию	21	597 819	562 800
Расходы по финансированию	22	(16 023 719)	(15 162 004)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		(3 781)
Прочие неоперационные доходы	24	893 558	283 436
Прочие неоперационные расходы	25	(40 291 772)	(4 368 610)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(44 320 995)	1 442 176
Расходы по подоходному налогу	101	(4 142 375)	(992 069)
Прибыль (убыток) после налогообложения (строка 100- строка 101)	200	(40 178 620)	450 107
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	(40 178 620)	450 107
' относимая на:			
собственников материнской организации		(40 178 620)	450 107
долю неконтролирующих собственников			
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		
Актuariе 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	(40 178 620)	450 107
Общая совокупная прибыль относимая на:			
' собственников материнской организации		(40 178 620)	450 107
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			

-40 178 620

Руководитель

Главный бухгалтер



Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 сентября 2014 ГОДА**

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30.09.2014 г.	на 30.09.2013
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	59 454 303	62 541 119
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11		
прочая выручка	12	27 682 710	30 574 339
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	30 440 825	30 972 799
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	505 476	537 798
прочие поступления	16	825 292	456 183
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	53 748 571	39 985 848
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	23 594 181	20 095 283
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	16 092 375	9 051 088
выплаты по оплате труда	23	1 620 122	1 634 635
выплата вознаграждения	24	8 749 685	3 787 417
выплаты по договорам страхования	25	4 838	1 280 802
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	2 663 455	2 248 769
прочие выплаты	27	1 023 915	1 887 854
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	5 705 732	22 555 271
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	19 920 661	16 492 082
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	106 777	
полученные вознаграждения	50		
прочие поступления	51	19 813 884	16 492 082
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	25 580 318	34 462 039
в том числе:			
приобретение основных средств	61	4 214 180	25 885 316
приобретение нематериальных активов	62	123 830	101 179
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	(5 659 657)	(17 969 957)
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	3 845 256	6 079 708
в том числе:			
погашение займов	101	3 532 182	2 930 964
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	313 074	3 148 744
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(3 845 256)	(5 586 330)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(11 946)	(11 530)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(3 811 127)	(1 012 546)
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	580 727	11 253 360

580 727

Руководитель



Главный бухгалтер

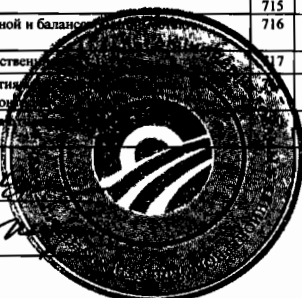
Акционерное общество "Каземіртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 сентября 2014 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 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						
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						
Актуальные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225				(41 677)	(41 677)	
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отложенный 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 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							
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 связанных 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				(40 178 620)	(40 178 620)	
Прибыль (убыток) за период	610				(40 178 620)	(40 178 620)	
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						
Актуальные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625						
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отложенный 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 организации	629						
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700				(313 074)	(313 074)	
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 связанных с объединением бизнеса	713						
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714						
Выплата дивидендов	715				(313 074)	(313 074)	
Разница между оценочной и балансовой стоимостью дочерних организаций	716						
Прочие операции с собственниками	717						
Изменения в доле участия в дочерних организациях, приводящей к потере контроля	718						
Сальдо на 30 сентября 2014 года (строка 600 + строка 700)		67 726 866			18 646 281	86 373 147	
		67 726 866			18 646 281	86 373 147	

Руководитель

Главный бухгалтер



*Пояснительная записка
к финансовой отчетности за 9 месяцев 2014 года
в соответствии с форматом, утвержденным
Приказом Министерства финансов
Республики Казахстан № 422 от 20 августа 2010 г.
Акционерного общества «Қазтеміртранс»*

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 30 сентября 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 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 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

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Денежные средства на счетах в банках	579,323	4,365,924
Задолженность по процентам на остатки денежных средств	1,404	25,930
	<u>580,727</u>	<u>4,391,854</u>

4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2014 г.		31 декабря 2013 г.	
	ставка процента	тыс. тенге	ставка процента	тыс. тенге
АО «Банк Центр Кредит»	8%	430,000		
АО «Цеснабанк»	4.35%	8,094,550	4.2%	7,373,280
АО «КазинвестБанк»			4.5%	1,766,516
АО «Евразийский банк»	4.5%	4,001,800	4.5%	3,367,130
АО «Казкоммерцбанк»	5,0%	3,638,000		
		16,164,350		12,506,926
Задолженность по процентам		72,952		10,833
		<u>16,237,302</u>		<u>12,517,759</u>

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Торговая дебиторская задолженность	7,079,490	5,926,477
Задолженность работников	16,177	5,127
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	795,482	622,026
	7,891,149	6,553,630
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(591,217)	(378,349)
	<u>7,299,932</u>	<u>6,175,281</u>

6. ЗАПАСЫ

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Запасные части	3,737,804	2,221,090
Сырье и материалы	183,245	167,271
Металлолом	162,434	199,696
Топливо	49,715	10,588
Строительные материалы	14,013	21,122
Прочие	151,512	202,033
	<u>4,298,723</u>	<u>2,821,800</u>

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Налог на добавленную стоимость	4,210,430	5,823,545
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	307	611
Претензия	-	138,879
Авансы, выплаченные поставщикам	273,713	1,363,626
Расходы будущих периодов	3,096	9,681
	<u>4,487,546</u>	<u>7,336,342</u>
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(9,769)	(9,769)
	<u>4,477,777</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%	Экспедирова- ние грузов на зарубежные рынки
АО «Астық Транс»	Республика Казахстан	50%	50%	Транспортно- экспедиторские услуги

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Стоимость инвестиций на 1 января	-	-
Доля в прибылях/убытках в ассоциированных организациях	-	-
Приобретение доли в ассоциированных организациях	90,000	90,000
Выбытие в связи с переводом в дочернюю организацию	-	-
Стоимость инвестиций на 30 сентября	<u>90,000</u>	<u>90,000</u>

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Стоимость основных средств на 1 января	476,358,246	446,279,441
Поступило	9,062,241	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	(4,384,105)	(4,594,048)
Выбыло	<u>(1,061,844)</u>	<u>(933,397)</u>
Итого на 30 сентября	479,974,538	476,358,246
Накопленная амортизация	<u>95,189,743</u>	<u>(84,129,418)</u>
Балансовая стоимость основных средств на 30 сентября	<u>384,784,795</u>	<u>392,228,828</u>

10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Налог на добавленную стоимость к возмещению	15,950,940	15,537,992
Авансы поставщикам за основные средства	<u>197,809</u>	<u>547,186</u>
	<u>16,148,749</u>	<u>16,085,178</u>

11. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	6,728,077	9,979,163
Задолженность по заработной плате	146,799	34,163
Краткосрочная задолженность по аренде	3,219	2,999
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	<u>59,649</u>	<u>59,209</u>
	<u>6,937,744</u>	<u>10,075,534</u>

12. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

	<u>30 сентября 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	<u>168,651</u>	<u>168,651</u>
	<u>178,691</u>	<u>178,691</u>

13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>31 декабря 2013 г.</u>
Краткосрочные авансы полученные	3,577,046	3,965,453
Подходный налог у источника выплаты	184,947	671,813
Резерв по неиспользованным отпускам	150,551	150,551
Прочие краткосрочные обязательства	73,680	73,680
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	31,056	45,321
Индивидуальный подоходный налог	16,320	26,112
Социальный налог	12,129	19,728
Прочие налоги	<u>326,942</u>	<u>201,983</u>
	<u>4,282,795</u>	<u>5,154,641</u>

14. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Займы «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР+3.25%	33,374,936	31,134,583
Заем АО «ФНБ «Самұқ-Қазына»	7.2%	60,000,000	60,000,000
Заем АО "НК "КТЖ"	6,6%	181,270,547	-
Задолженность по процентам		3,160,021	348,970
		277,805,504	91,483,553
Минус: текущая часть		(10,219,595)	(6,310,603)
		267,585,909	85,172,950

15. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 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%	52,585,899	197,932,851
			52,585,899	197,932,851
Минус: текущая часть прочих долгосрочных финансовых обязательств			51,795	(425,919)
			52,637,694	197,506,932

16. УСТАВНЫЙ (АКЦИОНЕРНЫЙ) КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Выпущенный акционерный капитал в тыс. тенге	Дополнительно оплаченный капитал
На 30 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.

17. ВЫРУЧКА

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>30 сентября 2013 г.</u>
Доходы от оперирования	67,207,891	46,387,084
Доход от сдачи в аренду вагонов	8,619,413	20,279,660
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	1,979,101	5,664,204
Штрафы полученные	163,459	16,287
Прочие доходы от продажи	2,156,059	2,125,053
	<u>80,125,923</u>	<u>74,472,288</u>

18. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>30 сентября 2013 г.</u>
Железнодорожный тариф	29,239,181	22,547,414
Износ и амортизация	15,816,262	14,684,764
Расходы по ремонту грузовых вагонов	10,170,342	5,255,344
Материалы и топливо	5,304,619	4,047,426
Затраты на персонал	1,124,492	951,790
Услуги и прочие	3,595,758	2,695,799
	<u>65,250,654</u>	<u>50,182,537</u>

19. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>30 сентября 2013 г.</u>
Налоги	2,140,069	1,901,651
Затраты на персонал	1,390,033	1,299,097
Износ и амортизация	247,633	241,121
Другие услуги, прочие и резервы	594,415	717,547
	<u>4,372,150</u>	<u>4,159,416</u>

20. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>30 сентября 2013 г.</u>
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	530,862	329,784
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	66,957	233,016
	<u>597,819</u>	<u>562,800</u>

21. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

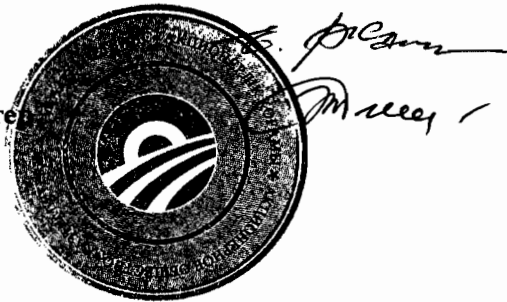
	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>30 сентября 2013 г.</u>
Расходы по процентам по долгосрочным займам	13,736,545	10,912,486
Расходы по процентам по долгосрочным банковским займам	1,995,259	4,065,007
Амортизация дисконта по долгосрочным займам	291,915	184,511
	<u>16,023,719</u>	<u>15,162,004</u>

22. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	<u>30 сентября 2014 г.</u>	<u>30 сентября 2013 г.</u>
Расходы по текущему подоходному налогу		
Расходы по отсроченному подоходному налогу	<u>(4,142,375)</u>	<u>992,069</u>
	<u>(4,142,375)</u>	<u>992,069</u>

Президент

Главный бухгалтер



Жакишев Е. Т

Узенбаев М. Н.