

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 сентября 2013 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 30.09.2013 г.	на 31.12.2012 г.
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	11 253 360	12 265 906
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11		
Производные финансовые инструменты	12		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	13		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	10 153 567	17 925 972
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16		
		21 255 773	16 477 231
Текущий подоходный налог	17	1 001 727	913 828
Запасы	18	3 075 759	2 835 608
Прочие краткосрочные активы	19	2 691 720	8 903 990
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	49 431 906	59 322 535
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
		92 840	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	8 950 123	8 950 123
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	86 219	
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	379 953 992	376 888 004
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	510 127	448 056
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	20 709 573	16 656 564
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	410 210 034	402 942 747
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		459 734 780	462 511 014

Обязательство и капитал	Код строки	на 30.09.2013 г.	на 31.12.2012 г.
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	5 962 022	5 762 477
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	2 980 198	1 194 359
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	16 302 087	27 545 159
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	12 070	12 070
Прочие краткосрочные обязательства	217	3 463 962	3 492 643
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	28 720 339	38 006 708
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	88 145 423	90 074 069
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	197 511 032	193 784 816
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	170 687	170 687
Отложенные налоговые обязательства	315	20 287 831	19 295 762
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	306 114 973	303 325 334
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	67 726 866	61 851 793
Эмиссионный доход	411		445 313
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	57 172 602	58 881 866
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	124 899 468	121 178 972
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	124 899 468	121 178 972
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		459 734 780	462 511 014

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Қазтеміртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
по состоянию на 30 сентября 2013 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30.09.2013 г.	на 30.09.2012 г.
Выручка	10	74 472 288	56 991 351
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(50 182 537)	(29 114 345)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	24 289 751	27 877 006
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(4 159 416)	(3 480 352)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	20 130 335	24 396 654
Доходы по финансированию	21	562 800	372 724
Расходы по финансированию	22	(15 162 004)	(9 297 536)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	(3 781)	
Прочие неоперационные доходы	24	283 436	676 490
Прочие неоперационные расходы	25	(4 368 610)	(1 244 985)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	1 442 176	14 903 347
Расходы по подоходному налогу	101	(992 069)	(3 424 983)
Прибыль (убыток) после налогообложения (строка 100- строка 101)	200	450 107	11 478 364
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	450 107	11 478 364
' относимая на:			
собственников материнской организации		450 107	11 478 364
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		
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	450 107	11 478 364
Общая совокупная прибыль относимая на:			
' собственников материнской организации		450 107	9 773 243
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			

450 107

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Казтеміртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
по состоянию на 30 сентября 2013 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30.09.2013 г.	на 30.09.2012 г.
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	62 541 119	66 784 411
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	30 574 339	58 889 546
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	30 972 799	210 422
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	537 798	160 601
прочие поступления	16	456 183	7 523 842
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	39 985 848	31 110 379
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	20 095 283	15 360 850
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	9 051 088	4 673 171
выплаты по оплате труда	23	1 634 635	1 487 299
выплата вознаграждения	24	3 787 417	6 254 660
выплаты по договорам страхования	25	1 280 802	31 430
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	2 248 769	1 777 470
прочие выплаты	27	1 887 854	1 525 499
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	22 555 271	35 674 032
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	16 492 082	33 701 829
в том числе:			
реализация основных средств	41		117 537
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	16 492 082	33 584 292
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	34 462 039	190 625 828
в том числе:			
приобретение основных средств	61	25 885 316	146 365 770
приобретение нематериальных активов	62	101 179	198 313
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	8 385 544	44 061 745
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(17 969 957)	(156 923 999)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	493 378	143 999 309
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92	493 378	143 999 309
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	6 079 708	3 208 628
в том числе:			
погашение займов	101	2 930 964	
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	3 148 744	3 208 628
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	(5 586 330)	140 790 681
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(11 530)	(192 085)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(1 012 546)	19 348 629
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	12 265 906	9 782 735
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	11 253 360	29 131 364
		11 253 360	

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Казтеміртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
по состоянию на 30 сентября 2013 года

Наименование компонентов	Код строк	Капитал материнской организации				Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы		
Сальдо на 1 января 2012 года	10	61 043 178				48 347 241	109 390 419
Изменения в учетной политике	11						
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	61 043 178				48 347 241	109 390 419
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200					13 322 349	13 322 349
Прибыль (убыток) за период	210					13 322 349	13 322 349
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, имеющиеся 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						
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229						
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	808 615	445 313			(2 787 724)	(1 533 796)
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 (Распределение)	317					(568 469)	(568 469)
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			58 881 866	121 178 972
Сальдо на 1 января 2013 года	400	61 851 793	445 313			58 881 866	121 178 972
Изменения в учетной политике	401						
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	61 851 793	445 313			58 881 866	121 178 972
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					450 107	450 107
Прибыль (убыток) за период	610					450 107	450 107
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, имеющиеся 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			(2 159 371)	3 270 389
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					(2 159 371)	(2 159 371)
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 сентября 2013 года отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	61 851 793	5 875 073			57 172 602	124 899 468

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Акционерное общество "Каземіртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
по состоянию на 30 сентября 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				48 347 241	109 390 419	
Изменение в учетной политике	11							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	61 043 178				48 347 241	109 390 419	
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200					13 322 349	13 322 349	
Прибыль (убыток) за период	210					13 322 349	13 322 349	
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							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	808 615	445 313			(2 787 724)	(1 533 796)	
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 (Распределение)	317					(568 469)	(568 469)	
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			58 881 866	121 178 972	
Сальдо на 1 января 2013 года	400	61 851 793	445 313			58 881 866	121 178 972	
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	61 851 793	445 313			58 881 866	121 178 972	
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					450 107	450 107	
Прибыль (убыток) за период	610					450 107	450 107	
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			(2 159 371)	3 270 389	
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					(2 159 371)	(2 159 371)	
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 сентября 2013 года отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	61 851 793	5 875 073			57 172 602	124 899 468	

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



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 9 месяцев 2013 г.

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».

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

2. ОСНОВЫ ПОДГОТОВКИ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы отчетности включают отдельный бухгалтерский баланс (Форма №1) по состоянию на 30 сентября 2013 г. и соответствующие отдельный отчет о прибылях и убытках (Форма №2), отдельный отчет о движении денежных средств (Форма №3) и отдельный отчет об изменениях в капитале (Форма №4) за год, закончившийся на эту дату, и пояснительную записку, и подготовлены на основе аудированной отдельной финансовой отчетности Компании за период, закончившийся 30 сентября 2013 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 отдельной финансовой отчетности Компании, требуемая Приказом №422, подготовлена в соответствии с МСФО.

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>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Денежные средства на счетах в банках	-	12,249,278
Задолженность по процентам на остатки денежных средств	11,253,360	16,628
Итого:	<u>11,253,360</u>	<u>12,265,906</u>

4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>		<u>31 декабря 2012 г.</u>	
	<u>ставка процента</u>	<u>тыс. тенге</u>	<u>ставка процента</u>	<u>тыс. тенге</u>
АО «Цеснабанк»	4,4%	7,446,782	3.2%	14,230,548
АО «КазинвестБанк»	6.5%	1,773,256	6.5%	2,000,000
АО «Банк ЦентрКредит»	-	-	3-7%	1,663,858
АО «Евразийский банк»	1,0%	942,230	-	-
	-	-	-	-
		<u>10,162,268</u>		<u>17,894,406</u>
Итого:				
Задолженность по процентам		<u>8,701</u>		<u>31,566</u>
Итого краткосрочные финансовые инвестиции:		<u>10,153,567</u>		<u>17,925,972</u>

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Торговая дебиторская задолженность	20,643,795	16,345,197
Задолженность работников	37,886	32,807
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	763,337	291,163
Итого:	21,445,018	16,669,167
Минус: Резерв по сомнительным долгам	<u>(189,245)</u>	<u>(191,936)</u>
Итого за минусом резерва:	<u>21,255,773</u>	<u>16,477,231</u>

6. ЗАПАСЫ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Запасные части	2,460,873	2,209,616
Сырье и материалы	137,567	224,640
Металлолом	243,655	157,892
Топливо	6,103	24,276
Строительные материалы	19,267	11,368
Прочие	208,294	207,816
Минус: Резерв по неликвидным товарно-материальным запасам	<u>-</u>	<u>-</u>

Итого	<u>3,075,759</u>	<u>2,835,608</u>
-------	------------------	------------------

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Налог на добавленную стоимость	2,034,745	7,948,594
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	288	5,110
Авансы, выплаченные поставщикам	655,594	956,120
Расходы будущих периодов	<u>11,283</u>	<u>4,377</u>
Итого:	2,701,910	8,914,201
Минус: Резерв по сомнительным долгам	<u>(10,190)</u>	<u>(10,211)</u>
Итого:	<u>2,691,720</u>	<u>8,903,990</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%	Экспедиро-вание грузов на зарубежные рынки
АО «Астык Транс»	РК и РФ	50%	50%	Транспортно- экспедиторские

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Стоимость инвестиций на 1 января	-	8,141
Доля в убытках ассоциированных организаций	86,219	-
Приобретение доли в ассоциированных организациях	-	-
Выбытие в связи с переводом в дочернюю организацию	-	(8,141)
Стоимость инвестиций на 30 сентября	<u>86,219</u>	<u>-</u>

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Стоимость основных средств на 1 января	446,279,441	254,368,515
Поступило	11,877,698	193,605,025
Взнос в уставный капитал	5,429,760	451,368
Перевод в нематериальные активы	(153,028)	(126,094)
Перевод в долгосрочные активы, квалифицируемые как предназначенные для продажи	(3,182,852)	(165,388)
Приход в результате ликвидации дочерней организации	-	1,006,981
Выбыло	(423,133)	(2,860,966)
Итого на 30 июня	459,827,886	446,279,441
Накопленная амортизация	(80,837,419)	(69,391,437)
Балансовая стоимость основных средств на 30 сентября	<u>378,990,467</u>	<u>376,888,004</u>
Незавершенное строительство	<u>963,525</u>	<u>146,344</u>

Итого основные средства:	<u>379,953,992</u>	<u>376,888,004</u>
---------------------------------	---------------------------	---------------------------

10. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Сальдо на начало периода	640,682	513,591
Перевод с Незавершенного строительства	154,458	126,091
Поступило в результате ликвидации дочерней организации	-	997
Сальдо на конец периода	<u>795,140</u>	<u>640,682</u>
Накопленная амортизация	<u>(285,013)</u>	<u>(192,626)</u>
Балансовая стоимость на конец года	<u>510,127</u>	<u>448,056</u>

Нематериальные активы состоят из программного обеспечения.

11. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Налог на добавленную стоимость к возмещению	19,905,012	16,445,111
Авансы поставщикам за основные средства	804,561	211,445
Итого	<u>20,709,573</u>	<u>16,656,56</u>

12. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	16,100,638	27,428,435
Задолженность по заработной плате	143,631	45,304
Краткосрочная задолженность по аренде	3,214	5,721
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	<u>54,604</u>	<u>65,699</u>
Итого	<u>16,302,087</u>	<u>27,545,159</u>

13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Вознаграждение работникам по окончании трудовой деятельности, в том числе:	<u>182,757</u>	<u>182,757</u>
Текущая часть	12,070	12,070
Долгосрочная часть (долгосрочные резервы)	170,687	170,687

14. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>31 декабря 2012 г.</u>
Краткосрочные авансы полученные	2,820,198	2,558,532

Корпоративный подоходный налог	155,318	587,885
Резерв по неиспользованным отпускам	150,520	150,520
Прочие краткосрочные обязательства	283,021	99,159
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	28,186	41,073
Индивидуальный подоходный налог	15,482	29,759
Социальный налог	11,237	24,674
Прочие налоги	-	1,041
Итого:	<u>3,463,962</u>	<u>3,492,643</u>

15. ЗАЙМЫ

	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Займ ЕБРР	5%	30,933,621	36,129,522
Займ АО «ФНБ «Самұқ--Казына»	7%	60,192,000	60,192,000
Итого:		<u>91,125,621</u>	<u>96,321,522</u>
Начисленные проценты по займам		<u>(2,980,198)</u>	<u>(6,247,453)</u>
Итого:		<u>88,145,423</u>	<u>90,074,069</u>

16. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых %	30 сентября 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Kazakhstan Temir Zholy Finance B.V.	6 октября 2020 г., 10 июля 2042 г.	7.1678%, 6.2756%, 7.800%	<u>200,057,941</u>	<u>194,494,199</u>
Итого:			<u>200,057,941</u>	<u>194,494,199</u>
Начисленные проценты по прочим краткосрочным финансовым обязательствам			<u>(2,546,909)</u>	<u>(709,383)</u>
Итого:			<u>197,511,032</u>	<u>193,784,816</u>

17. КАПИТАЛ

	Количество акций, разрешенных к выпуску	Выпущено	Номинальная стоимость в тенге	Акционерный капитал в тыс. тенге
На 30 сентября 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

18. ВЫРУЧКА

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>30 сентября 2012 г.</u>
Доход от сдачи в аренду вагонов	20,279,660	51,711,130
Реализация ТМЦ	1,578,962	1,698,855
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	5,664,204	2,055,233
Доход от оперирования	46,387,084	1,913,583
Штрафы, полученные	16,287	120,597
Прочие	546,091	491,953
Итого:	<u><u>74,472,288</u></u>	<u><u>56,991,351</u></u>

19. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>30 сентября 2012 г.</u>
Износ и амортизация	14,684,764	5,668,708
Материалы и топливо	4,047,426	6,205,502
Расходы по ремонту грузовых вагонов	5,255,344	10,454,531
Затраты на персонал	951,790	928,294
Услуги и прочие	25,243,213	5,857,310
Итого:	<u><u>50,182,537</u></u>	<u><u>29,114,345</u></u>

20. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>30 сентября 2012 г.</u>
Налоги	1,901,651	1,214,288
Затраты на персонал	1,299,097	1,078,200
Износ и амортизация	241,121	231,235
Материалы и запасы	38,099	46,119
Другие услуги, прочие и резервы	679,448	910,510
Итого:	<u><u>4,159,416</u></u>	<u><u>3,480,352</u></u>

21. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>30 сентября 2012 г.</u>
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	329,784	171,108
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	233,016	201,616
Итого:	<u><u>562,800</u></u>	<u><u>372,724</u></u>

037.

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>30 сентября 2012 г.</u>
Расходы на уплату процентов по облигациям	10,912,486	4,731,956
Расходы на уплату процентов по заему 60 млрд. АО ФБН «Самрук-Казына»	3,240,000	3420,000
Расходы на уплату процентов по банковским займам	1,009,518	1,087,132
Расходы на уплату процентов займа БРК	-	247,448
Итого:	<u>15,162,004</u>	<u>9,297,536</u>

23. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	<u>30 сентября 2013 г.</u>	<u>30 сентября 2012 г.</u>
Расходы по текущему подоходному налогу	-	4,186
Расходы по отсроченному подоходному налогу	992,069	3,420,797
Итого:	<u>992,069</u>	<u>3,424,983</u>

И.о. Президента

Главный бухгалтер



К. Ныгметов

М. Узенбаев

23.10.2013 г.