

Акционерное общество "Қазтеміртранс"

**ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 июня 2016 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	на 30.06.2016 г.	на 31.12.2015 г.
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	10	2 679 988	4 300 619
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	4 291 771	6 088 314
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	12 013 048	12 571 288
Текущий подоходный налог	17	130 982	72 867
Запасы	18	3 394 466	4 076 961
Прочие краткосрочные активы	19	2 838 829	5 503 698
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>25 349 084</b>	<b>32 613 747</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	217 490	5 119 899
<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	5 406 821	5 406 821
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	537 649	474 194
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	800 690	800 690
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	356 913 980	367 147 193
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	307 382	370 417
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	3 527 482	3 708 557
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>367 494 004</b>	<b>377 907 872</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>393 060 578</b>	<b>415 641 518</b>

Обязательство и капитал	Код строки	на 30.06.2016 г.	на 31.12.2015 г.
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	14 638 855	17 458 177
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	5 628 263	6 074 856
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	14 524	14 524
Прочие краткосрочные обязательства	217	3 587 651	6 116 484
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>23 869 293</b>	<b>29 664 041</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	82 863 874	89 507 891
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	436 178 415	437 210 067
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	269 360	269 360
Отложенные налоговые обязательства	315	10 368 220	10 368 220
Прочие долгосрочные обязательства	316		
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>529 679 869</b>	<b>537 355 538</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	-228 215 450	-219 104 927
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>-160 488 584</b>	<b>-151 378 061</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>-160 488 584</b>	<b>-151 378 061</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>393 060 578</b>	<b>415 641 518</b>

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_





Акционерное общество "Казтеміртранс"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ  
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 июня 2016 ГОДА

Наименование показателей	Код строки	на 30.06.2016 г.	на 3.06.2015 г.
Выручка	10	32 803 919	36 199 703
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(25 517 135)	(37 463 793)
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>12</b>	<b>7 286 784</b>	<b>(1 264 090)</b>
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	(2 843 188)	(3 277 547)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>20</b>	<b>4 443 596</b>	<b>(4 541 637)</b>
Доходы по финансированию	21	384 570	91 502
Расходы по финансированию	22	(17 566 285)	(10 586 332)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие неоперационные доходы	24	62 304 192	113 585
Прочие неоперационные расходы	25	(58 676 596)	(5 384 296)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>(9 110 523)</b>	<b>(20 307 178)</b>
Расходы по подоходному налогу	101		(2 601 580)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>(9 110 523)</b>	<b>(17 705 598)</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201)</b>	<b>300</b>		
относимая на:			
собственников материнской организации		(9 110 523)	(17 705 598)
долю неконтролирующих собственников			
<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, имеющихся в наличии для продажи	411		
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актuarные 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>(9 110 523)</b>	<b>(17 705 598)</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		(9 110 523)	(17 705 598)
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			

-9 110 523

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_



Акционерное общество "Казтеміртранс"

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)  
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 июня 2016 ГОДА**

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	на 30.06.2016 г.	на 3.06.2015 г.
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	202 498 637	25 627 984
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	7 648 186	12 417 362
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	20 995 939	12 683 967
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	173 854 512	526 655
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	200 536 940	26 325 481
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	7 005 076	12 758 492
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	485 161	775 287
выплаты по оплате труда	23	1 027 581	983 623
выплата вознаграждения	24	14 913 065	9 080 983
выплаты по договорам страхования	25	1 852 160	1 569 784
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	2 929 845	245 314
прочие выплаты	27	172 324 052	911 998
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>30</b>	<b>1 961 697</b>	<b>(697 497)</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	33 583 191	22 234 055
в том числе:			
реализация основных средств	41		110
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	1 696 033	
полученные вознаграждения	50		
прочие поступления	51	31 887 158	22 233 945
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>60</b>	<b>30 677 395</b>	<b>17 229 176</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	61	304 823	936 944
приобретение нематериальных активов	62		5 281
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	30 372 572	16 286 951
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>80</b>	<b>2 905 796</b>	<b>5 004 879</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>90</b>		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>6 478 284</b>	<b>3 604 969</b>
в том числе:			
погашение займов	101	6 478 284	3 604 969
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>(6 478 284)</b>	<b>(3 604 969)</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>120</b>	<b>(9 840)</b>	<b>(11 815)</b>
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)</b>	<b>130</b>	<b>(1 620 631)</b>	<b>690 598</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>140</b>	<b>4 300 619</b>	<b>457 021</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>150</b>	<b>2 679 988</b>	<b>1 147 619</b>
		2 679 988	

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_



Акционерное общество "КазТрансГаз"

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ  
ПО СОСТОЯНИЮ на 30 июня 2016 ГОДА

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (нominальный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	нераспределенная прибыль		
<b>Сальдо на 1 января 2015 года</b>	<b>10</b>	<b>67 226 866</b>				<b>19 925 120</b>	<b>87 651 986</b>	
Изменения в учетной политике	11							
<b>Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)</b>	<b>100</b>	<b>67 226 866</b>				<b>19 925 120</b>	<b>87 651 986</b>	
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):</b>	<b>200</b>					<b>(239 030 047)</b>	<b>(239 030 047)</b>	
Прибыль (убыток) за период	210					(239 012 493)	(239 012 493)	
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):</b>	<b>220</b>					<b>(17 554)</b>	<b>(17 554)</b>	
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, инвестованых и выданных для продажи (за минусом налогового эффекта)	223							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарная прибыль (убыток) по пенсионным обязательствам	225					(17 554)	(17 554)	
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог, признанный организацией	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовые разницы 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>							
в том числе:								
<b>Вознаграждения работников акциями:</b>	<b>310</b>							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников								
налоговый выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
<b>Взносы собственников</b>	<b>311</b>							
<b>Выпуск собственных долевых инструментов (акций)</b>	<b>312</b>							
<b>Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса</b>	<b>313</b>							
<b>Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)</b>	<b>314</b>							
<b>Выплата дивидендов</b>	<b>315</b>							
<b>Прочие распределения в пользу собственников</b>	<b>316</b>							
<b>Прочие операции с собственниками (Распределение)</b>	<b>317</b>							
<b>Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля</b>	<b>318</b>							
<b>Сальдо на 31 декабря 2015 года (строка 100 + строка 200 + строка 300)</b>		<b>67 226 866</b>				<b>(219 104 927)</b>	<b>(151 378 061)</b>	
<b>Сальдо на 1 января 2016 года</b>	<b>400</b>	<b>67 226 866</b>				<b>(219 104 927)</b>	<b>(151 378 061)</b>	
Изменения в учетной политике	401							
<b>Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)</b>	<b>500</b>	<b>67 226 866</b>				<b>(219 104 927)</b>	<b>(151 378 061)</b>	
<b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):</b>	<b>600</b>					<b>(9 110 523)</b>	<b>(9 110 523)</b>	
Прибыль (убыток) за период	610					(9 110 523)	(9 110 523)	
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):</b>	<b>620</b>							
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, инвестованых и выданных для продажи (за минусом налогового эффекта)	623							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актуарная прибыль (убыток) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог, признанный организацией	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовые разницы 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>							
в том числе:								
<b>Вознаграждения работников акциями:</b>	<b>710</b>							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников								
налоговый выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
<b>Взносы собственников</b>	<b>711</b>							
<b>Выпуск собственных долевых инструментов (акций)</b>	<b>712</b>							
<b>Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса</b>	<b>713</b>							
<b>Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)</b>	<b>714</b>							
<b>Выплата дивидендов</b>	<b>715</b>							
<b>Разница между оценочной и балансовой стоимостью дочерних организаций</b>	<b>716</b>							
<b>Прочие операции с собственниками</b>	<b>717</b>							
<b>Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля</b>	<b>718</b>							
<b>Сальдо на 30 июня 2016 года отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)</b>	<b>800</b>	<b>67 226 866</b>				<b>(228 215 450)</b>	<b>(160 488 584)</b>	
		67 226 866				(228 215 450)	(160 488 584)	

Руководитель

Главный бухгалтер





*Пояснительная записка  
к финансовой отчетности за 1 полугодие 2016 года,  
в соответствии с форматом, утвержденным  
Приказом Министерства финансов  
Республики Казахстан № 143 от 27 февраля 2015 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 июня 2016 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 МСФО в период, закончившийся 30 июня 2016 г. и в соответствии с форматом форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса, утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан №143 от 27 февраля 2015 г. («Приказ № 143»).

Пояснительная записка, подготовленная в соответствии с МСФО, требуемая Приказом № 143.

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 июня 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Денежные средства на счетах в банках	2,679,988	4,272,251
Задолженность по процентам	0	28,368
	<u>2,679,988</u>	<u>4,300,619</u>

### 4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	30 июня 2016 г.		31 декабря 2015 г.	
	ставка процента	тыс. тенге	ставка процента	тыс. тенге
АО «Цеснабанк»	5,3%	4,205,365	5,25%	6,015,253
АО «СбербанкБанк»	3,0%	18,626	13,5%	5,000
АО «Евразийский банк»	5,3%	67 733	4,9%	68,003
		4,291,724		6,088,256
Задолженность по процентам		47		58
		<u>4,291,771</u>		<u>6,088,314</u>

### 5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 июня 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Торговая дебиторская задолженность	12,395,153	9,389,554
Задолженность работников	98,755	92,052
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1,579,585	4,558,871
	14,073,493	14,040,477
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(2,060,446)	(1,469,189)
	<u>12,013,047</u>	<u>12,571,288</u>

### 6. ЗАПАСЫ

	30 июня 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Запасные части	2,959,986	3,528,861
Сырье и материалы	143,712	198,531
Металлолом	93,412	142,506
Топливо	16,710	7,282
Строительные материалы	11,340	12,472
Прочие	169,306	187,309
	<u>3,394,466</u>	<u>4,076,961</u>



## 7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Налог на добавленную стоимость	1,356,835	2,644,019
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	2,421	2,916
Авансы, выплаченные поставщикам	1,345,875	2,727,255
Расходы будущих периодов	143,467	139,277
	<u>2,848,598</u>	<u>5,513,467</u>
Минус: Резерв по сомнительным долгам	(9,769)	(9,769)
	<u>2,838,829</u>	<u>5,503,698</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 «Астық Транс»	Республика Казахстан	50%	50%	Транспортно-экспедиторские услуги

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Стоимость инвестиций на 1 января	800,690	527,273
Доля в прибылях/убытках в ассоциированных организациях	-	-
Приобретение доли в ассоциированных организациях	-	273,417
Выбытие в связи с переводом в дочернюю организацию	-	-
	<u>800,690</u>	<u>800,690</u>

## 9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Стоимость основных средств на 1 января	483,063,431	482,128,702
Поступило	112,525	12,764,942
Перевод в долгосрочные активы, классифицируемые как предназначенные для продажи	(450,447)	(8,611,733)
Вклад в УК совместной организации	-	(1,016,795)
Выбыло	(117,550)	(2,201,685)
Итого на 31 декабря	482,607,959	483,063,431
Накопленная амортизация	(125,693,979)	(115,916,238)
Балансовая стоимость основных средств на 30 июня	<u>356,913,980</u>	<u>367,147,193</u>

**10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ**

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Налог на добавленную стоимость к возмещению	2,965,906	2,965,906
Авансы поставщикам за основные средства		258,790
Расходы будущих периодов	501,576	483,861
Жилой фонд	-	-
	<u>3,527,482</u>	<u>3,708,557</u>

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

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Торговая кредиторская задолженность за оказанные услуги	5,360,393	5,955,322
Задолженность по заработной плате	143,672	22,364
Краткосрочная задолженность по аренде	39,255	2,676
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	531,536	94,494
	<u>6,074,856</u>	<u>6,074,856</u>

**12. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ**

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Текущая стоимость краткосрочного обязательства по пенсионному плану с установленным размером выплат	14,524	14,524
Текущая стоимость долгосрочного обязательства по пенсионному плану с установленным размером выплат	269,360	269,360
	<u>283,884</u>	<u>283,884</u>

**13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Краткосрочные авансы полученные	2,123,273	4,266,720
Подходный налог у источника выплаты	1,021,554	1,046,146
Резерв по неиспользованным отпускам	160,793	160,793
Прочие краткосрочные обязательства	73,680	73,680
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	31,619	201,640
Индивидуальный подоходный налог	16,574	17,852
Социальный налог	12,637	12,856
Прочие налоги (НДС)	147,521	336,797
	<u>3,587,651</u>	<u>6,116,484</u>

**14. ЗАЙМЫ**

	<u>Процентная ставка, годовых %</u>	<u>30 июня 2016 г.</u>	<u>31 декабря 2015 г.</u>
Займы «Европейский банк реконструкции и развития»	ЛИБОР+3.25%	36,229,386	42,703,744
Заем АО «ФНБ «Самрұқ-Қазына»	7.2%	60,000,000	60,000,000
Задолженность по процентам		414,052	435,406



		Процентная ставка, годовых %	30 июня 2016 г.	31 декабря 2015 г.
			96,643,438	103,139,150
Минус: текущая часть			(13,779,564)	(13,631,259)
		годовых %	82,863,874 30 июня 2016 г.	89,507,891 31 декабря 2015 г.
АО "НК "КТЖ"	6 октября 2020г., 10 июля 2042 г..	7.800%, 6.2755%	438,341,101	437,210,067
			1,081,343	3,826,918
Минус: текущая часть прочих долгосрочных финансовых обязательств			437,259,758	441,036,985
			(1,081,343)	(3,826,918)
			436,178,415	437,210,067

#### 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 июня 2016 г.	123,000,000	67,726,866	1,000	67,726,866	-
На 31 декабря 2015 г.	123,000,000	62,297,106	1,000	67,726,866	-

#### 17. ВЫРУЧКА

	30 июня 2016 г.	30 июня 2015 г.
Доходы от оперирования	14,863,549	21,365,827
Доход от сдачи в аренду вагонов	14,854,301	12,978,596
Доходы по транспортно-экспедиционным операциям	2,470,417	877,288
Штрафы полученные	213,797	125,622
Прочие доходы от продажи	401,855	852,380
	32,803,919	36,199,703

#### 18. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ

	30 июня 2016 г.	30 июня 2015 г.
Железнодорожный тариф	5,913,486	16,217,485
Износ и амортизация	10,050,240	10,668,066

Расходы по ремонту грузовых вагонов	4,059,907	4,174,194
Материалы и топливо	2,483,261	2,178,022
Затраты на персонал	774,839	718,465
Услуги и прочие	2,044,997	3,507,561
	<u>25,326,730</u>	<u>37,463,793</u>

#### 19. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	30 июня 2016 г.	30 июня 2015 г.
Налоги	1,315,862	1,909,731
Затраты на персонал	783,945	678,723
Износ и амортизация	90,508	168,579
Другие услуги, прочие и резервы	652,873	520,814
	<u>2,843,188</u>	<u>3,277,547</u>

#### 20. ДОХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 июня 2016 г.	30 июня 2015 г.
Доход в виде процентов по краткосрочным инвестициям и депозитам	329,263	78,890
Прочие в виде процентов на остатки денежных средств	55,307	12,612
Прочие доходы		
	<u>384,570</u>	<u>384,570</u>

#### 21. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

	30 июня 2016 г.	30 июня 2015 г.
Расходы по процентам по долгосрочным банковским займам	14,593,285	8,388,830
Расходы по процентам по долгосрочным займам	2,914,259	2,160,000
Амортизация дисконта по долгосрочным займам	58,741	37,502
	<u>17,566,285</u>	<u>10,56,332</u>

#### 22. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	30 июня 2016 г.	30 июня 2015 г.
Расходы по текущему подоходному налогу		-
Расходы по отсроченному подоходному налогу		(2,601,580)
		<u>(2,601,580)</u>

И.о. президента

Директор департамента  
бухгалтерского учета



Ахмурзин Э. М.

Узенбаев М.Н.