

**АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ
КОМПАНИЯ
«ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»**

Формы отдельной финансовой отчетности для целей
публикации в средствах массовой информации,
в соответствии с форматом, утвержденным
Приказом Министра финансов
Республики Казахстан № 422 от 20 августа 2010 г.
(не аудировано)
За три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Страница

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы отдельной финансовой отчетности

Отдельный бухгалтерский баланс (Форма №1)	3-4
Отдельный отчет о прибылях и убытках (Форма №2)	5-6
Отдельный отчет о движении денежных средств (Форма №3)	7-9
Отдельный отчет об изменениях в капитале (Форма №4)	10-13
Пояснительная записка к формам отдельной финансовой отчетности	14-21

**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г.**

Руководство АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы» (далее – «Компания») отвечает за подготовку форм отдельной финансовой отчетности, достоверно отражающих во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 марта 2013 г., а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за три месяца, закончившихся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО») и с форматом годовой отдельной финансовой отчетности для целей публикации в средствах массовой информации, утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан № 422 от 20 августа 2010 г. («Приказ № 422»).

При подготовке форм отдельной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:


- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на отдельное финансовое положение и отдельные финансовые результаты деятельности Компании;
- соблюдение формата годовой финансовой отчетности, утвержденного Приказом № 422, а также соответствие отдельной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены; и
- оценку способности Компании продолжать деятельность в обозримом будущем.

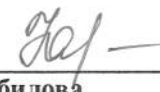
Руководство Компании также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля во всей Компании;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Компании, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности об отдельном финансовом положении Компании и обеспечить соответствие форм отдельной финансовой отчетности формату годовой финансовой отчетности, утвержденному Приказом № 422, а также соответствие отдельной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и МСФО;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Компании; и
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Данные формы отдельной финансовой отчетности за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г., были утверждены руководством Компании.

От имени руководства Компании:


К.К. Альмысбаев
Вице-президент


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

по состоянию на 31 марта 2013 г.

Форма №1

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

АКТИВЫ	Код строки	тыс. тенге	
		На конец отчетного периода (не аудировано)	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	99,699,755	28,506,779
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011	-	-
Производные финансовые инструменты	012	-	-
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	-	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	12,657,933	30,929,106
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	23,104,686	18,307,967
Текущий подоходный налог	017	285,428	182,694
Запасы	018	9,896,942	10,884,406
Прочие краткосрочные активы	019	46,195,213	49,565,546
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	191,839,957	138,376,498
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	10,437,567	10,437,567
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	8,144,454	8,144,454
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	270,547,085	247,702,706
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	-	-
Инвестиционное имущество	117	10,427,738	10,560,343
Основные средства	118	802,784,106	810,931,451
Биологические активы	119	-	-
Разведочные и оценочные активы	120	-	-
Нематериальные активы	121	6,397,185	6,495,090
Отложенные налоговые активы	122	-	-
Прочие долгосрочные активы	123	206,733,780	157,864,215
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	1,305,034,348	1,241,698,259
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		1,507,311,872	1,390,512,324

ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
по состоянию на 31 марта 2013 г. (продолжение)

Форма №1

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.


Субъект предпринимательства: крупный

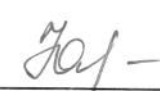
Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

тыс. тенге

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ	Код строки	На конец отчетного периода (не аудировано)	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	4,325,073	4,288,895
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	43,369,261	84,028,466
Краткосрочные резервы	214	28,238,638	28,238,638
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	-	-
Вознаграждения работникам	216	6,768,479	6,473,795
Прочие краткосрочные обязательства	217	38,783,674	44,791,330
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	121,485,125	167,821,124
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	152,098,702	140,263,426
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	25,146,747	25,146,747
Отложенные налоговые обязательства	315	139,366,051	110,427,729
Прочие долгосрочные обязательства	316	12,160,846	11,910,847
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	328,772,346	287,748,749
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	680,956,008	680,956,008
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	(133,907)	(92,811)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	376,232,300	254,079,254
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	1,057,054,401	934,942,451
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	1,057,054,401	934,942,451
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		1,507,311,872	1,390,512,324

От имени руководства Компании:


К.К. Алтысбаев
Вице-президент


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г.

Форма №2

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	За отчетный период (не аудировано)	За предыдущий период (не аудировано)
Выручка	010	170,307,004	160,978,742
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	(124,914,200)	(120,682,392)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	45,392,804	40,296,350
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	(12,675,651)	(12,538,715)
Прочие расходы	015	-	-
Прочие доходы	016	-	-
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	32,717,153	27,757,635
Доходы по финансированию	021	1,087,973	821,922
Расходы по финансированию	022	(1,985,408)	(1,872,752)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие неоперационные доходы	024	742,488	1,165,601
Прочие неоперационные расходы	025	(299,854)	(302,260)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	32,262,352	27,570,146
Расходы по подоходному налогу	101	(6,133,200)	(5,716,984)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	26,129,152	21,853,162
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201), относимая на:	300	26,129,152	21,853,162
собственников материнской организации		26,129,152	21,853,162
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	(41,096)	137,525
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	-	-
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	(41,096)	137,525
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	-	-

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г. (продолжение)

Форма №2

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	За отчетный период (не аудировано)	За предыдущий период (не аудировано)
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	26,088,056	21,990,687
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		26,088,056	21,990,687
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	53	44
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		53	44
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

От имени руководства Компании:


К.К. Алпысбаев
Вице-президент


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г.

(прямой метод)

Форма №3

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	тыс. тенге	
		За отчетный период (не аудировано)	За предыдущий период (не аудировано)
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	165,535,076	157,051,523
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	133,747,753	119,603,212
прочая выручка	012	24,336,727	25,149,609
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	7,450,596	12,298,702
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	158,350,688	158,204,171
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	117,885,489	121,016,539
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	1,546,874	3,204,262
выплаты по оплате труда	023	23,569,772	23,384,097
выплата вознаграждения	024	1,485,288	1,117,116
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	8,831,090	1,108,552
прочие выплаты	027	5,032,175	8,373,605
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	7,184,388	(1,152,648)

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г. (продолжение)
(прямой метод)

Форма №3

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	25,604,526	3,823,941
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
реализация прочих финансовых активов	047	17,804,476	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	-	-
полученные дивиденды	049	-	-
полученные вознаграждения	050	782,861	173,941
прочие поступления	051	7,017,189	3,650,000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	85,640,191	30,767,966
в том числе:			
приобретение основных средств	061	49,465,504	24,678,114
приобретение нематериальных активов	062	302,149	-
приобретение других долгосрочных активов	063	1,482,491	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	065	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
приобретение прочих финансовых активов	067	-	1,988,174
предоставление займов	068	16,789,630	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	-	-
Инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	11,200,417	4,101,678
прочие выплаты	071	6,400,000	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(60,035,665)	(26,944,025)

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г. (продолжение)
(прямой метод)

Форма №3

Наименование организации: АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

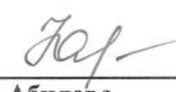
Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	тыс. тенге	
		За отчетный период (не аудировано)	За предыдущий период (не аудировано)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	135,135,631	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	135,135,631	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	11,074,825	3,900,551
в том числе:			
погашение займов	101	737,423	727,453
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	8,000,000	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	2,337,402	3,173,098
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	124,060,806	(3,900,551)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(16,554)	30,420
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	71,209,529	(31,997,224)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	28,506,779	79,311,989
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	99,699,754	47,345,185

От имени руководства Компании:


К.К. Алпысбаев
Вице-президент


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г.

Форма №4

Наименование организации: АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы»»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	671,441,843	-	-	(215,047)	219,505,347	-	890,732,143
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	671,441,843	-	-	(215,047)	219,505,347	-	890,732,143
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220)	200	-	-	-	122,236	76,968,617	-	77,090,853
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	76,968,617	-	76,968,617
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	122,236	-	-	122,236
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	-	-	-	-	-	-	-

тыс. тенге

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г. (продолжение)

Форма №4

Наименование организации: АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы»»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	122,236	-	-	122,236
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	9,514,165	-	-	-	(42,394,710)	-	(32,880,545)
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	9,514,165	-	-	-	-	-	9,514,165
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	-	-	-	-	(36,866,070)	-	(36,866,070)
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	(33,027,038)	-	(33,027,038)
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	27,498,398	-	27,498,398
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	680,956,008	-	-	(92,811)	254,079,254	-	934,942,451

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г. (продолжение)

Форма №4

Наименование организации: АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы»»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долиевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	680,956,008	-	-	(92,811)	254,079,254	-	934,942,451
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	680,956,008	-	-	(92,811)	254,079,254	-	934,942,451
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620)	600	-	-	-	(41,096)	26,129,152	-	26,088,056
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	26,129,152	-	26,129,152
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629)	620	-	-	-	(41,096)	-	-	(41,096)
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	-	-	-	-	-	-	-

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г. (продолжение)

Форма №4

Наименование организации: АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Перевозка грузов

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 79,121 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г.Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации				Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нерастρεделенная прибыль	
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	(41,096)	-	(41,096)
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 710 по 718):	700	-	-	-	-	96,023,894	96,023,894
в том числе:		-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями:	710	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	(2,337,402)	(2,337,402)
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	98,361,296	98,361,296
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700) (не аудировано)	800	680,956,008	-	-	(133,907)	376,232,300	1,057,054,401

От имени руководства Компании:


К.К. Алмысбаев
Вице-президент


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тысячах тенге, если не указано иное)

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (далее – «Компания») было создано в Казахстане в соответствии с Постановлениями Правительства Республики Казахстан (далее – «Государство») для целей образования холдинговой компании по государственным активам железнодорожной отрасли. Компания зарегистрирована 15 мая 2002 г.

Государство, в лице АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (Министерство транспорта и коммуникаций Республики Казахстан – до 8 июня 2006 г.; АО «Казахстанский холдинг по управлению государственными активами «Самрук» – до 17 октября 2008 г.), является единственным акционером Компании (далее – «Акционер»).

2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Формы отдельной финансовой отчетности включают отдельный бухгалтерский баланс (Форма №1) по состоянию на 31 марта 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 три месяца, закончившихся на эту дату, и подготовлены на основе отдельной финансовой отчетности АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» за три месяца, закончившихся 31 марта 2012 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 года («Приказ №422»).

3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ (код строки 010 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Деньги на текущих счетах в банках в тенге	99,492,089	27,430,991
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	77,367	868,826
Деньги на текущих счетах в банках в швейцарских франках	23,832	88,775
Деньги на текущих счетах в банках в российских рублях	54,308	81,324
Деньги на текущих счетах в банках в евро	4,538	1,323
Наличность в кассе	47,621	35,540
ИТОГО	99,699,755	28,506,779

4. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ (код строки 015 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. прочие краткосрочные финансовые активы включали следующее:

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

	31 марта 2013 г. (не аудировано)		31 декабря 2012 г.	
	Процентная ставка	Сумма	Процентная ставка	Сумма
Вклады				
АО «Казкоммерцбанк»	2,70-3,50%	2,190,222	2,70-5,00%	14,992,500
АО «Евразийский банк»	2,70-4,80%	1,513,529	2,70-5,50%	6,512,525
ДБ АО «Сбербанк России»	4%	2,060,776	4%	2,059,410
Займы, выданные дочерним организациям	-	6,837,908	-	7,304,367
		12,602,435		30,868,802
Задолженность по процентам начисленным		55,498		60,304
ИТОГО		12,657,933		30,929,106

5. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (код строки 016 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность включала следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	5,177,460	4,733,891
Торговая дебиторская задолженность связанных сторон	25,635,796	20,248,900
Прочая дебиторская задолженность	3,351,707	4,148,666
	34,164,963	29,131,457
Минус: резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(8,760,221)	(8,557,128)
Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности	(2,300,056)	(2,266,362)
ИТОГО	23,104,686	18,307,967

6. ЗАПАСЫ (код строки 018 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. запасы включали следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Сырье и материалы	4,918,950	5,044,372
Запасные части	2,554,505	3,327,426
Материалы верхнего строения пути	1,449,092	1,196,066
Топливо	582,710	783,197
Строительные материалы	365,410	408,715
Прочие	367,750	478,155
Незавершенное производство	14,660	3,374
Минус: резерв по неликвидным и устаревшим запасам	(356,135)	(356,899)
ИТОГО	9,896,942	10,884,406

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

7. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (код строки 019 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. прочие краткосрочные активы включали следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
НДС к возмещению	15,578,822	19,929,386
Предоплата по прочим налогам	507,263	405,562
Актив, предназначенный в пользу акционера*	28,238,638	28,238,638
Краткосрочные авансы выданные	1,546,874	825,343
Расходы будущих периодов	388,923	204,030
Деньги, ограниченные в использовании	221,495	223,531
Прочие	8	8
	46,482,023	49,826,498
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(286,810)	(260,952)
ИТОГО	46,195,213	49,565,546

8. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ (код строки 114 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. прочие долгосрочные финансовые активы включали следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Инвестиции в дочерние организации	251,531,092	236,699,867
Инвестиции в ассоциированные организации	520,204	520,204
Займы, выданные дочерней организации АО «Пассажирские перевозки»	18,495,789	10,482,635
ИТОГО	270,547,085	247,702,706

9. ИНВЕСТИЦИОННОЕ ИМУЩЕСТВО (код строки 117 Отдельного бухгалтерского баланса)

Инвестиционное имущество по состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г., представлено следующим образом:

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Итого
Балансовая стоимость:				
На 31 марта 2013 г.	85,600	8,050,742	2,291,396	10,427,738
Балансовая стоимость:				
На 31 декабря 2012 г.	85,600	8,157,658	2,317,085	10,560,343

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тысячах тенге, если не указано иное)

10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (код строки 118 Отдельного бухгалтерского баланса)

Основные средства по состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. включали следующее:

	Земля	Здания и сооружения	Инфра-структура железно-дорожных путей	Машины и оборудование	Железно-дорожный транспорт	Прочий транспорт	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2013 г.	608,760	37,478,611	597,064,137	136,211,423	18,789,533	5,535,658	7,095,984	802,784,106
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2012 г.	608,760	37,006,365	599,389,938	137,123,951	24,635,326	5,723,505	6,443,606	810,931,451

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (код строки 121 Отдельного бухгалтерского баланса)

Нематериальные активы по состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. включали следующее:

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость на 31 марта 2013 г.	6,062	6,322,710	68,413	6,397,185
Балансовая стоимость на 31 декабря 2012 г.	23,379	6,401,422	70,289	6,495,090

12. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (код строки 123 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. прочие долгосрочные активы включали следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Незавершенное строительство	78,127,307	74,173,505
Авансы, выплаченные за основные средства	97,655,478	59,175,774
НДС к возмещению	6,150,465	6,150,465
Активы для реализации государству	19,669,211	14,239,451
Актив, предназначенный в пользу акционера*	7,000,000	7,000,000
Авансы, выплаченные за объекты жилого фонда, за минусом обесценения	8,999,692	7,517,201
Прочие долгосрочные активы	1,723,691	1,806,812
	219,325,844	170,063,208
Минус: резерв по авансам поставщикам за основные средства	(2,323,095)	(2,148,340)
Минус: резерв по невозмещаемому НДС	(6,150,465)	(6,150,465)
Минус: резерв по незавершенному строительству	(4,118,503)	(3,900,188)
ИТОГО	206,733,780	157,864,215

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

13. ЗАЙМЫ (коды строк 210, 310 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. займы, включая начисленное вознаграждение, включали следующее:

	Исходная валюта	Выплаты	Процентная ставка	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Долгосрочные займы:					
«АБН АМРО Банк Н.В.»:					
Заем 1	Доллары США	32-мя квартальными выплатами, начиная с 15 мая 2005 г. (последняя выплата 15 мая 2014 г.)	ЛИБОР по 3-месячным депозитам в долларах США + 0.07%	1,341,082	1,880,488
«Японский банк международного сотрудничества» («ЯБМС»)	Японские йены	37-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с 20 декабря 2002 г. (последняя выплата 20 декабря 2020 г.)	3.00%	4,998,594	5,427,102
«Институт де Кредито Официаль» («ИКО»)	Доллары США	25-ю равными полугодовыми платежами, начиная с 9 июля 2009 г. (последняя выплата 9 июля 2021 г.)	2.50%	2,826,455	3,010,146
«Қазақстан темір жолы фінанс Б.В.»:					
Заем 1:					
Гранш 1 – номинальная стоимость 324,000,000 долларов США, дисконт –6,748,920 долларов США	Доллары США	9 мая 2016 г.	7.8433%	49,954,146	48,948,643
Заем 2:					
номинальная стоимость 160,000,000 долларов США, затраты по сделке – 571,429 долларов США	Доллары США	6 октября 2020 г.	7.1678%	24,136,266	24,462,484
АО «Фонд Национального Благосостояния «Самрук-Казына»					
Заем 1	Тенге	25 января 2024 г.	2%	21,708,432	21,716,866
Заем 2	Тенге	ноябрь 2036 г.	0.75%	1,976,909	1,943,077
Заем 3	Тенге	декабрь 2036 г.	0.75%	7,397,735	7,270,865
Заем 4	Тенге	20 июля 2042 г.	2%	28,564,859	28,644,289
Заем 5	Тенге	10 июля 2017 г.	0.75%	1,264,143	1,248,361
Заем 6	Тенге	30 ноября 2062 г.	0.10%	4,375,027	-
Заем 7	Тенге	25 февраля 2038 г.	0.75%	7,880,127	-
				156,423,775	144,552,321
Минус: Текущая часть займов				(4,325,073)	(4,288,895)
				152,098,702	140,263,426

14. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (код строки 213 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность включала следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Торговая кредиторская задолженность третьим сторонам	15,265,904	35,806,505
Торговая кредиторская задолженность связанным сторонам	15,753,529	25,228,992

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

Задолженность по заработной плате	7,782,163	6,982,321
Дивиденды объявленные, но не выплаченные Единственному акционеру	-	8,000,000
Задолженность за приобретенные инвестиции, имеющиеся в наличие для продажи	3,486,752	6,996,752
Прочая кредиторская задолженность	1,080,913	1,013,896
ИТОГО	43,369,261	84,028,466

15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ (код строки 216 Отдельного бухгалтерского баланса)

Текущее обязательство Компании по вознаграждениям работникам по состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. включало следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Краткосрочные обязательства по пенсионному плану с установленными размерами выплат	1,107,759	1,107,759
Краткосрочный резерв по неиспользованным отпускам	5,660,720	5,366,036
ИТОГО	6,768,479	6,473,795

16. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (КОД СТРОКИ 217 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2013 г. и 31 декабря 2012 г. прочие краткосрочные обязательства включали следующее:

	31 марта 2013 г. (не аудировано)	31 декабря 2012 г.
Авансы полученные	24,336,727	31,117,523
Доходы будущих периодов	9,663,483	8,340,466
Обязательные пенсионные взносы	1,811,944	1,946,864
Прочие налоговые обязательства	2,971,520	3,386,477
ИТОГО	38,783,674	44,791,330

17. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (код строки 316 Отдельного бухгалтерского баланса)

Прочие долгосрочные обязательства включают долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам.

18. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ (код строки 011 Отдельного отчета о прибылях и убытках)

Себестоимость реализованных товаров и услуг за три месяца, закончившихся на 31 марта, включала следующее:

	2013 г. (не аудировано)	2012 г. (не аудировано)
Работы и услуги производственного характера	74,880,619	73,508,964

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	28,149,967	26,796,831
Износ и амортизация	8,025,696	8,364,663
Материалы и запасы	2,936,748	3,062,463
Услуги охраны	1,967,026	2,890,843
Услуги связи	1,779,036	1,516,345
Электроэнергия	2,131,337	1,681,233
Топливо и горюче смазочные материалы	1,276,822	910,100
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	216,075	265,738
Командировочные расходы	394,944	399,070
Коммунальные расходы и содержание зданий	521,288	466,233
Ремонт и обслуживание	177,831	103,219
Страхование	466,021	82,894
Обучение персонала	112,244	41,401
Операционная аренда	129,724	77,071
Налоги	37,520	34,350
Прочие расходы	363,526	480,974
ИТОГО	124,914,200	120,682,392

19. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ (код строки 014 Отдельного отчета о прибылях и убытках)

Административные расходы за три месяца, закончившихся 31 марта, включали следующее:

	2013 г. (не аудировано)	2012 г. (не аудировано)
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	5,323,277	4,882,959
Налог на имущество и прочие налоги	2,804,523	2,777,724
Благотворительность и спонсорская помощь	937,697	2,065,921
Износ и амортизация	553,171	679,335
Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам	453,013	516,003
Услуги связи	288,804	245,109
Командировочные и представительские расходы	150,332	223,979
Профессиональные услуги	92,479	35,077
Коммунальные расходы и содержание зданий	250,148	107,356
Материалы	127,959	130,160
Реклама	97,735	131,730
Прочие услуги сторонних организаций	90,936	131,945
Консультационные, аудиторские и юридические услуги	19,328	40,666
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	33,924	50,805
Услуги банка	84,794	82,123
Расходы на содержание объектов социальной сферы	92,674	64,806
Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации	29,099	43,619
Ремонты и обслуживание	24,245	40,919
Услуги охраны	90,934	90,783
Страхование	20,510	25,876
Расходы по операционной аренде	17,759	29,402
(Восстановление)/начисление резерва по устаревшим товарно-материальным запасам	(461)	(972)
Резерв по невозмещаемому налогу на добавленную стоимость	-	-
Расходы на проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий	193,962	138,782

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2013 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

Обесценение основных средств	464,959	(128,155)
Обесценение инвестиций в дочерние организации	-	-
Прочие расходы	433,850	132,763
ИТОГО	12,675,651	12,538,715

20. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ (код строки 101 Отдельного отчета о прибылях и убытках)

Корпоративный подоходный налог за три месяца, закончившихся 31 марта 2013 г., рассчитан по средней эффективной ставке в размере 19.01% (31 марта 2012 г.: 20.74%).

По состоянию на 31 марта 2013 г. отложенные налоговые обязательства увеличились на сумму 28,938,322 тыс. тенге с 110,427,729 тыс. тенге по состоянию на 31 декабря 2012 г. до 139,366,051 тыс. тенге по состоянию на 31 марта 2013 г. в основном за счет эффекта отложенного налога по корректировке займов до справедливой стоимости на сумму 24,590,323 тыс. тенге, а также за счет временных разниц по основным средствам и прочим долгосрочным активам.

По состоянию на 31 марта 2012 г. отсроченные налоговые обязательства увеличились на сумму 5,715,984 тыс. тенге с 85,475,157 тыс. тенге по состоянию на 31 декабря 2011 г. до 91,192,141 тыс. тенге по состоянию на 31 марта 2012 г. в основном за счет временных разниц по основным средствам и прочим долгосрочным активам.

21. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ (код строки 600 Отдельного отчета о прибылях и убытках)


Прибыль на акцию в расчете базовой прибыли на акцию рассчитывается на основе средневзвешенного количества выпущенных простых акций в течение трех месяцев, закончившихся 31 марта 2013 г. и 2012 гг. Суммы по простым акциям и по простым акциям с разводненным эффектом равны, в связи с тем, что разводнения не производилось.


	2013 г.	2012 г.
Прибыль за год (тыс. тенге)	26,129,152	21,853,162
Средневзвешенное количество простых акций	491,291,866	491,256,676
Прибыль для расчета базовой и разводненной прибыли на простую акцию (тенге)	53	44

Балансовая стоимость одной акции рассчитана на основании количества простых акций в обращении по состоянию на отчетную дату. Балансовая стоимость одной акции по состоянию на 31 марта 2013 и 31 декабря 2012 гг. представлена ниже:

	2013 г.	2012 г.
Чистые активы, не включая нематериальные активы	1,050,657,216	928,447,361
Количество простых акций в обращении	491,293,860	491,287,671
Балансовая стоимость одной акции, в тенге	2,139	1,890

От имени руководства Компании:


К.К. Алмысбаев
Вице-президент


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер