

**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 № 143 от 27 февраля 2015 г. (не аудировано)
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г.

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	3
 Формы отдельной финансовой отчетности	
Отдельный бухгалтерский баланс (Форма №1)	4-5
Отдельный отчет о прибылях и убытках (Форма №2)	6-7
Отдельный отчет о движении денежных средств (Форма №3)	8-10
Отдельный отчет об изменениях в капитале (Форма №4)	11-14
Пояснительная записка к формам отдельной финансовой отчетности	15-22

**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФОРМ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г.**

Руководство АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (далее – «Компания») отвечает за подготовку форм отдельной финансовой отчетности, достоверно отражающих финансовое положение Компании по состоянию на 31 марта 2017 г., а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО») и с форматом годовой финансовой отчетности для целей публикации организациями публичного интереса в средствах массовой информации, утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан № 143 от 27 февраля 2015 г. («Приказ № 143»).

При подготовке форм отдельной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, 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 № 143, 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 финансовой отчетности, утвержденному Приказом № 143, а также соответствие отдельной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, на основе которой они были подготовлены;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан 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 (неаудировано) за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г., были утверждены 25 апреля 2017 г. руководством Компании.

От имени руководства Компании:



Ж.Х. Мадиев
Руководитель

Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

по состоянию на 31 марта 2017 г.

Форма №1

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

Сведения о реорганизации: -

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

	Код строки	На конец отчетного периода	тыс. тенге На начало отчетного периода
АКТИВЫ			
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	7,475,182	21,791,286
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	35,910,614	25,166,519
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	40,737,953	43,767,983
Текущий подоходный налог	017	-	-
Запасы	018	15,064,248	11,600,529
Прочие краткосрочные активы	019	100,035,779	101,398,891
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	199,223,776	203,725,208
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	10,097,030	10,097,030
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	155,695	155,695
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	972,283,766	1,006,550,026
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	-	-
Инвестиционное имущество	117	-	-
Основные средства	118	1,285,997,703	1,282,800,594
Биологические активы	119	-	-
Разведочные и оценочные активы	120	-	-
Нематериальные активы	121	9,501,530	9,276,445
Отложенные налоговые активы	122	-	-
Прочие долгосрочные активы	123	289,508,598	298,712,112
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	2,557,447,292	2,597,494,872
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		2,766,768,098	2,811,317,110

ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
по состоянию на 31 марта 2017 г. (продолжение)

Форма №1

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

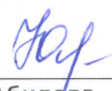
Юридический адрес организации: г. Астана, ул. Д. Кунаева, 6, индекс 010000

тыс. тенге

	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	28,512,996	10,607,728
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	15,349,067	10,270,037
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	66,102,976	86,108,317
Краткосрочные резервы	214	48,067,799	48,067,799
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	97,428	96,004
Вознаграждения работникам	216	4,915,904	4,020,320
Прочие краткосрочные обязательства	217	19,172,861	26,459,222
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	182,219,031	185,629,427
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	127,255,253	131,927,068
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	720,513,381	761,071,052
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	-	-
Отложенные налоговые обязательства	315	197,680,108	198,105,141
Прочие долгосрочные обязательства	316	5,290,382	5,073,239
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	1,050,739,124	1,096,176,500
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	993,460,480	993,460,480
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	(34,667,405)	(38,980,027)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	575,016,868	575,030,730
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	1,533,809,943	1,529,511,183
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	1,533,809,943	1,529,511,183
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		2,766,768,098	2,811,317,110

От имени руководства Компании:


Ж.Х. Мадиев
 Руководитель


Н.Х. Абилова
 Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г.

Форма №2

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 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
Выручка	010	76,773,319	141,627,964
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	(67,175,967)	(126,240,147)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	9,597,352	15,387,817
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	(9,336,794)	(12,485,064)
Прочие расходы	015	-	-
Прочие доходы	016	-	-
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	260,558	2,902,753
Доходы по финансированию	021	10,688,222	11,976,986
Расходы по финансированию	022	(15,689,712)	(15,147,559)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие неоперационные доходы	024	4,903,167	10,575,736
Прочие неоперационные расходы	025	(180,173)	(9,339,657)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(17,938)	968,259
Расходы по подоходному налогу	101	4,076	(403,619)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	(13,862)	564,640
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201), относимая на:	300	(13,862)	564,640
собственников материнской организации		(13,862)	564,640
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	4,312,622	(3,673,970)
Переоценка основных средств	410	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющих 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	4,281,707	(3,844,650)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	30,915	170,680
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 2017 г. (продолжение)

Форма №2

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	4,298,760	(3,109,330)
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		4,298,760	(3,109,330)
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	0	1
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		0	1
от прекращенной деятельности			-
Разводненная прибыль на акцию:			-
от продолжающейся деятельности			-
от прекращенной деятельности		-	-

От имени руководства Компании:


Ж.Х. Мадиев
 Руководитель


Н.Х. Абилова
 Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г.
(прямой метод)

Форма №3

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
І. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	79,968,919	150,814,500
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	55,973,562	122,449,564
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	15,376,819	14,148,649
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	5,185,306	6,613,098
прочие поступления	016	3,433,232	7,603,189
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	(68,913,952)	(134,571,839)
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	(20,851,739)	(64,190,069)
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	(3,706,262)	(22,814,028)
выплаты по оплате труда	023	(19,271,345)	(21,521,727)
выплата вознаграждения	024	(9,203,147)	(8,952,182)
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	(9,408,521)	(10,013,694)
прочие выплаты	027	(6,472,938)	(7,080,139)
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	11,054,967	16,242,661

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (продолжение)
(прямой метод)

Форма №3

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

Юридический адрес организации: г. Астана, ул. Д. Күнаева, 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	12,452,431	390,062
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	317
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	192,938	236,453
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	3,569,327	153,292
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	-	-
полученные дивиденды	049	1,663,776	-
полученные вознаграждения	050	-	-
прочие поступления	051	7,026,390	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	(53,260,849)	(29,463,505)
в том числе:			
приобретение основных средств	061	(34,590,724)	(27,941,630)
приобретение нематериальных активов	062	-	-
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
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	(1,653,350)	(1,521,875)
предоставление займов	068	(17,016,721)	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	-	-
Инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	(54)	-
прочие выплаты	071	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(40,808,418)	(29,073,443)

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (продолжение)
(прямой метод)

Форма №3

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 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
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	18,500,000	36,400,000
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	36,400,000
получение займов	092	18,500,000	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	(3,000,000)	(1,322,963)
в том числе:			
погашение займов	101	(3,000,000)	-
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	(1,322,963)
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	15,500,000	35,077,037
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(62,653)	31,341
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	(14,316,104)	22,277,596
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	21,791,286	18,780,572
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	7,475,182	41,058,168

От имени руководства Компании:


Ж.Х. Мадиев
 Руководитель


Н.Х. Абилова
 Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г.

Форма №4

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

Тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	865,393,896	-	-	(43,692,619)	526,946,461	-	1,348,647,738
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	865,393,896	-	-	(43,692,619)	526,946,461	-	1,348,647,738
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220)	200	-	-	-	(3,673,970)	564,640	-	(3,109,330)
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	564,640	-	564,640
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(3,673,970)	-	-	(3,673,970)
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	-	-	-	(3,844,650)	-	-	(3,844,650)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	170,680	-	-	170,680
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (продолжение)

Форма №4

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

Тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации				Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	36,457,780	-	-	-	(165,272)	36,292,508
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	36,457,780	-	-	-	-	36,457,780
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	(165,272)	(165,272)
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 марта предыдущего года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	319	901,851,676	-	-	(47,366,589)	527,345,829	1,381,830,916

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (продолжение)

Форма №4

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

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 49,282 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		
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	993,460,480	-	-	(38,980,027)	575,030,730	-	1,529,511,183
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	993,460,480	-	-	(38,980,027)	575,030,730	-	1,529,511,183
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620)	600	-	-	-	4,312,622	(13,862)	-	4,298,760
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	(13,862)	-	(13,862)
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629)	620	-	-	-	4,312,622	-	-	4,312,622
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	-	-	-	-	-	-	-
Актuarные 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	-	-	-	4,281,707	-	-	4,281,707
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	30,915	-	-	30,915
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-	-

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (продолжение)

Форма №4
Наименование организации: АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы»

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Услуги магистральной железнодорожной сети

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Форма отчетности: неконсолидированная

Среднегодовая численность работников: 49,282 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Резервы	Нераспределенная прибыль	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
Операции с собственниками, всего	700	-	-	-	-	-	-	-
(сумма строк с 710 по 718):								
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	710	-	-	-	-	-	-	-
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 связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 марта отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	993,460,480	-	-	-	575,016,868	-	1,533,809,943

От имени руководства Компании:

Ж.Х. Мадиев

Руководитель

Н.Х. Абилова

Главный бухгалтер

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 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», 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 декабря 2016 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 подготовлены в соответствии с форматом форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса, утвержденным Приказом Министра финансов Республики Казахстан № 143 от 27 февраля 2015 года («Приказ № 143»).

Данная пояснительная записка включает сокращенную информацию.

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

По состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочные банковские вклады в тенге	1,085,383	14,776,789
Деньги на текущих счетах в банках в тенге	6,183,708	6,652,166
Краткосрочные банковские вклады в других валютах	-	84,165
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	99,906	272,364
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	105,499	2,822
Наличность в кассе	686	2,980
ИТОГО	7,475,182	21,791,286

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

По состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие краткосрочные финансовые активы включали следующее:

	31 марта 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Процентная ставка	Сумма	Процентная ставка	Сумма
Вклады				
АО «Евразийский банк»	4.50%	2,776,197	4.50%	3,832,835
АО «Банк Астаны»	4.50%	2,352,975	4.50%	3,666,190
АО «Цеснабанк»	3.50%	63,068	4.00%	66,658
Итого вклады		5,192,240		7,565,683
Краткосрочные займы и краткосрочная часть долгосрочных займов выданных		30,718,374		17,600,836
ИТОГО		35,910,614		25,166,519

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тысячах тенге, если не указано иное)

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

По состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность включала следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая дебиторская задолженность связанных сторон	38,371,769	39,418,682
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	6,828,553	6,832,513
Прочая дебиторская задолженность	13,645,386	15,683,782
	58,845,708	61,934,977
Минус: резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(11,782,059)	(11,786,768)
Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности	(6,325,696)	(6,380,226)
ИТОГО	40,737,953	43,767,983

6. ЗАПАСЫ (код строки 018 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. запасы включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Сырье и материалы	7,888,877	6,353,613
Материалы верхнего строения пути	3,915,517	3,352,174
Топливо	2,353,324	683,228
Строительные материалы	684,107	631,849
Запасные части	390,584	336,902
Прочие	284,927	288,333
Минус: резерв по неликвидным и устаревшим запасам	(453,088)	(45,570)
ИТОГО	15,064,248	11,600,529

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

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

По состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие краткосрочные активы включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Актив, предназначенный в пользу акционера	48,067,799	48,067,799
НДС к возмещению	32,001,257	35,682,842
Предоплата по прочим налогам	14,712,612	14,548,919
Краткосрочные авансы выданные	3,706,262	996,730
Расходы будущих периодов	1,964,790	2,496,852
Прочие	5,337	2,926
	100,458,057	101,796,068
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(422,278)	(397,177)
ИТОГО	100,035,779	101,398,891

8. АКТИВЫ (ИЛИ ВЫБЫВАЮЩИЕ ГРУППЫ), ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ (КОД СТРОКИ 101 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи, включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Инвестиции в дочерние организации, в т.ч.	3,230,533	3,230,533
26%-1 акция АО «Транстелеком»	3,230,533	3,230,533
Инвестиции в совместные организации, в т.ч.	6,866,497	6,866,497
50 % акций АО «Локомотив қурастыру зауыты»	6,866,497	6,866,497
ИТОГО	10,097,030	10,097,030

9. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ (КОД СТРОКИ 114 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие долгосрочные финансовые активы включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Инвестиции в дочерние организации	360,832,085	359,153,896
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия	3,667,887	3,667,887
Долгосрочная часть займов, выданных дочерним организациям	607,783,794	643,728,243
ИТОГО	972,283,766	1,006,550,026

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 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 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. включали следующее:

	Инфраструктура железнодорожных путей	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Земля	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 31 марта 2017 г.	979,636,106	71,005,920	201,318,075	25,495,140	1,050,000	7,492,462	1,285,997,703
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2016 г.	987,697,412	54,916,192	205,951,745	25,562,469	1,050,000	7,622,776	1,282,800,594

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (КОД СТРОКИ 121 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Нематериальные активы по состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. включали следующее:

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость на 31 марта 2017 г.	25,473	9,429,331	46,726	9,501,530
Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	27,555	9,202,061	46,829	9,276,445

12. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ (КОД СТРОКИ 123 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие долгосрочные активы включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Незавершенное строительство	265,329,557	250,863,436
Авансы, выплаченные за основные средства	20,085,845	43,716,667
НДС к возмещению	8,070,058	8,070,058
Жилой фонд	393,111	415,979
Расходы будущих периодов	137,222	166,622
Прочие долгосрочные активы	5,147,971	5,133,358
	299,163,764	308,366,120
Минус: резерв по невозмещаемому НДС	-	-
Минус: резерв по незавершенному строительству	(7,864,926)	(7,863,768)
Минус: резерв по авансам поставщикам за основные средства	(1,790,240)	(1,790,240)
ИТОГО	289,508,598	298,712,112

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

13. ЗАЙМЫ (КОДЫ СТРОК 210, 310 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. займы, включая начисленное вознаграждение, включали следующее:

	31 марта 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Сумма	Средневзвешенная процентная ставка (%)	Сумма	Средневзвешенная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой				
Займы полученные	122,914,901	7.01	108,417,774	6.12
Займы с плавающей процентной ставкой				
Займы полученные	32,853,348	14.31	34,117,022	5.66
	155,768,249		142,534,796	
Текущая часть займов	28,512,996		10,607,728	
Долгосрочная часть займов	127,255,253		131,927,068	
ИТОГО	155,768,249		142,534,796	

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. займы были выражены в следующих валютах:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	128,145,538	83,875,236
Доллары США	23,242,940	54,239,683
Японская йена	4,379,771	4,419,877
ИТОГО	155,768,249	142,534,796

14. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (КОД СТРОКИ 312 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА) И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (КОД СТРОКИ 212 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие финансовые обязательства включали долговые ценные бумаги, выпущенные Компанией:

	Дата погашения	Биржи	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Еврооблигации, размещенные по цене 6.95%-ые Еврооблигации (105.521%)	10 июля 2042 г.	LSE/KASE	367,213,256	383,857,203
6.375%-ые Еврооблигации (100%)	6 октября 2020 г.	LSE	219,265,031	236,673,280
3.638%-ые Еврооблигации (100%)	20 июня 2022 г.	SIX Swiss Exchange	59,561,956	61,813,397
16.92% -ые (ставка инфляции+2.52%)	25 апреля 2026 г.	KASE	57,872,500	55,757,500
2.59%-ые Еврооблигации (100%)	20 июня 2019 г.	SIX Swiss Exchange	31,949,705	33,239,709
			735,862,448	771,341,089
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			15,349,067	10,270,037
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			720,513,381	761,071,052
Итого			735,862,448	771,341,089

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

15. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (КОД СТРОКИ 213 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность включала следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая кредиторская задолженность	41,672,683	61,394,952
Дивиденды объявленные, но не выплаченные Акционеру	16,424,670	16,424,670
Задолженность по заработной плате	6,749,571	6,405,509
Прочая кредиторская задолженность	1,256,052	1,883,186
ИТОГО	66,102,976	86,108,317

16. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ (КОД СТРОКИ 216 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Текущее обязательство Компании по вознаграждениям работникам по состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. включало следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочные обязательства по пенсионному плану с установленными размерами выплат	413,535	413,535
Краткосрочный резерв по неиспользованным отпускам	4,502,369	3,606,785
ИТОГО	4,915,904	4,020,320

17. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (КОД СТРОКИ 217 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

По состоянию на 31 марта 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие краткосрочные обязательства включали следующее:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Авансы полученные	15,376,819	21,917,723
Доходы будущих периодов	184,676	192,771
Обязательные пенсионные взносы, профессиональные пенсионные отчисления, взносы по социальному страхованию	1,857,734	2,028,410
Прочие налоговые обязательства	1,753,632	2,320,318
ИТОГО	19,172,861	26,459,222

18. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (КОД СТРОКИ 316 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Прочие долгосрочные обязательства включают долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам.

19. ВЫРУЧКА (КОД СТРОКИ 010 ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ)

Выручка за три месяца, закончившихся 31 марта, включала следующее:

	2017 г.	2016 г.
Доход от оказания услуг	75,548,343	141,531,828
Штрафы полученные	111,671	91,717
Прочие доходы от продажи товаров третьим сторонам	1,113,305	4,419
ИТОГО	76,773,319	141,627,964

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

20. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННЫХ ТОВАРОВ И УСЛУГ (КОД СТРОКИ 011 ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ)

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

	2017 г.	2016 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	23,137,156	33,572,919
Работы и услуги производственного характера	13,190,957	62,716,180
Износ и амортизация	15,009,663	13,763,010
Налоги	3,741,613	2,943,017
Услуги связи	2,913,075	3,044,306
Электроэнергия	2,425,126	2,344,065
Материалы и запасы	1,724,218	1,981,372
Топливо и горюче-смазочные материалы	1,384,314	1,214,678
Коммунальные расходы и содержание зданий	863,835	851,402
Услуги охраны	484,557	2,269,884
Страхование	470,881	174,129
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	254,086	355,716
Ремонт и обслуживание	250,887	334,961
Командировочные расходы	239,858	274,894
Обучение персонала	107,458	145,027
Операционная аренда	47,345	102,109
Прочие расходы	930,938	152,478
ИТОГО	67,175,967	126,240,147

21. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ (КОД СТРОКИ 014 ОТДЕЛЬНОГО ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ)

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

	2017 г.	2016 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	4,893,817	5,422,793
Налог на имущество и прочие налоги	1,444,795	2,305,412
Износ и амортизация	790,152	737,263
Обесценение активов	227,058	1,760,353
Консультационные, аудиторские и юридические услуги	225,183	552,689
Расходы на содержание объектов социальной сферы	198,484	155,019
Командировочные и представительские расходы	152,106	109,838
Прочие услуги сторонних организаций	126,880	196,893
Услуги связи	105,663	155,716
Коммунальные расходы и содержание зданий	83,647	187,461
Услуги банка	56,670	75,421
Материалы	56,012	80,390
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	54,384	59,404
Реклама	49,915	90,969
Услуги охраны	43,704	77,693
Ремонты и обслуживание	42,762	28,738
Страхование	41,458	23,069
Расходы на проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий	16,561	28,265
Расходы по операционной аренде	23,497	22,165
Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации	22,194	35,212
Благотворительность и спонсорская помощь	-	1,796
Начисление/ (восстановление) резерва по сомнительным долгам	(15,082)	(154,281)
Прочие расходы	696,934	532,786
ИТОГО	9,336,794	12,485,064

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

22. 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 2017 и 2016 гг. Суммы по простым акциям и по простым акциям с разводненным эффектом равны, в связи с тем, что разводнения не производилось.

	2017 г.	2016 г.
(Убыток)/прибыль за год (тыс. тенге)	(13,862)	564,640
Средневзвешенное количество простых акций	496,063,720	494,780,882
Прибыль для расчета базовой и разводненной прибыли на простую акцию (тенге)	0	1

В соответствии с требованиями Казахстанской фондовой биржи (KASE), Компания рассчитала балансовую стоимость одной акции. Расчет производился на основании количества простых акций в обращении по состоянию на отчетную дату. Балансовая стоимость одной акции по состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 марта 2016 г. представлена ниже:

	31 марта 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Чистые активы, не включая нематериальные активы	1,524,308,413	1,520,234,738
Количество простых акций в обращении	496,063,720	496,063,720
Балансовая стоимость одной акции, в тенге	3,073	3,065

От имени руководства Компании:


Ж.Х. Мадиев
Руководитель


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер