

**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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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 ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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 30 сентября 2017 г., а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за период, 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 информации 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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 г., были утверждены 27 октября 2017 г. руководством Компании.

От имени руководства Компании:




Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

по состоянию на 30 сентября 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: 48,826 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
АКТИВЫ			
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	36,235,374	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	17,518,413	25,166,519
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	39,435,147	43,767,983
Текущий подоходный налог	017	-	-
Запасы	018	14,303,236	11,600,529
Прочие краткосрочные активы	019	32,779,120	101,398,891
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	140,271,290	203,725,208
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	3,230,534	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	1,042,313,072	1,006,550,026
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	-	-
Инвестиционное имущество	117	-	-
Основные средства	118	1,448,533,547	1,282,800,594
Биологические активы	119	-	-
Разведочные и оценочные активы	120	-	-
Нематериальные активы	121	9,548,804	9,276,445
Отложенные налоговые активы	122	-	-
Прочие долгосрочные активы	123	212,442,297	298,712,112
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	2,712,993,415	2,597,494,872
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		2,856,495,239	2,811,317,110

ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
по состоянию на 30 сентября 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: 48,826 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	45,875,143	10,607,728
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	16,446,994	10,270,037
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	70,041,830	86,108,317
Краткосрочные резервы	214	289,730	48,067,799
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	97,428	96,004
Вознаграждения работникам	216	3,440,710	4,020,320
Прочие краткосрочные обязательства	217	28,499,997	26,459,222
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	164,691,832	185,629,427
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	124,622,562	131,927,068
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	782,158,076	761,071,052
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	-	-
Отложенные налоговые обязательства	315	196,600,449	198,105,141
Прочие долгосрочные обязательства	316	5,724,668	5,073,239
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	1,109,105,755	1,096,176,500
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	1,043,460,480	993,460,480
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	(45,402,028)	(38,980,027)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	584,639,200	575,030,730
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	1,582,697,652	1,529,511,183
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	1,582,697,652	1,529,511,183
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		2,856,495,239	2,811,317,110

От имени руководства Компании:

Ж.Х. Мадиев
Руководитель

Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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: 48,826 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	242,194,307	386,300,200
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	(211,582,786)	(324,619,306)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	30,611,521	61,680,894
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	(36,681,688)	(33,676,673)
Прочие расходы	015	-	-
Прочие доходы	016	-	-
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	(6,070,167)	28,004,221
Доходы по финансированию	021	33,222,363	33,697,698
Расходы по финансированию	022	(46,232,115)	(46,345,586)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие неоперационные доходы	024	33,020,685	6,664,305
Прочие неоперационные расходы	025	(500,364)	(24,115)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	13,440,402	21,996,523
Расходы по подоходному налогу	101	1,059,655	(5,029,206)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	14,500,057	16,967,317
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201), относимая на:	300	14,500,057	16,967,317
собственников материнской организации		14,500,057	16,967,317
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	(6,422,001)	(3,958)
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	-	-
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414	-	-
Хеджирование денежных потоков	415	(6,569,280)	(251,600)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	147,279	247,642
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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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: 48,826 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
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	8,078,056	16,963,359
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		8,078,056	16,963,359
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	29	34
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		29	34
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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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: 48,826 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
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	281,659,446	412,893,823
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	224,099,760	358,622,990
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	22,983,187	20,221,934
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	22,481,089	24,955,406
прочие поступления	016	12,095,410	9,093,493
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	(235,555,217)	(355,843,597)
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	(78,340,052)	(192,408,673)
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	(2,302,029)	(3,013,037)
выплаты по оплате труда	023	(60,860,188)	(72,599,331)
выплата вознаграждения	024	(38,444,406)	(38,974,015)
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	(32,273,658)	(27,305,504)
прочие выплаты	027	(23,334,884)	(21,543,037)
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	46,104,229	57,050,226

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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: 48,826 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	тыс. тенге	
		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	80,066,350	31,221,651
в том числе:			
реализация основных средств	041	177,016	583
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	697,497	7,041,176
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	-	1,175,000
реализация прочих финансовых активов	047	28,184,724	13,953,943
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	-	-
полученные дивиденды	049	21,239,991	49,744
полученные вознаграждения	050	-	-
прочие поступления	051	29,767,122	9,001,205
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	(188,096,433)	(118,491,198)
в том числе:			
приобретение основных средств	061	(141,232,558)	(85,916,948)
приобретение нематериальных активов	062	(108)	-
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	(7,202,367)	(15,547,860)
предоставление займов	068	(25,516,721)	(17,026,390)
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	-	-
Инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	(14,144,679)	-
прочие выплаты	071	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(108,030,083)	(87,269,547)

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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: 48,826 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код строки	тыс. тенге	
		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	89,500,000	161,356,500
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	50,000,000	96,400,000
получение займов	092	39,500,000	64,956,500
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	(12,941,512)	(119,362,051)
в том числе:			
погашение займов	101	(12,941,512)	(116,000,492)
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	(3,361,559)
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	76,558,488	41,994,449
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(188,546)	(881,202)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	14,444,088	10,893,926
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	36,235,374	29,674,498

От имени руководства Компании:

Ж.Х. Мадиев
Руководитель



Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 г.

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: консолидированная

Среднегодовая численность работников: 48,826 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 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	-	-	-	(3,958)	16,967,317	-	16,963,359
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	16,967,317	-	16,967,317
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(3,958)	-	-	(3,958)
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	-	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	(251,600)	-	(251,600)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	247,642	-	-	247,642
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-

Тыс. тенге

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 г. (продолжение)

Форма №4
Наименование организации: АО «Национальная компания «Казахстан 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: 48,826 чел.
Субъект предпринимательства: крупный
Юридический адрес организации: г. Астана, ул. Д. Күнаева, 6, индекс 010000

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Резервы	Нераспределенная прибыль			
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	46,543,584	-	-	-	3,894,292	-	50,437,876	
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	46,543,584	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	46,543,584
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	704,721	-	-	704,721
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	3,189,571	-	-	3,189,571
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 30 сентября предыдущего года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	319	911,937,480	-	-	(43,696,577)	547,808,070	-	1,416,048,973	

тыс. тенге

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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: 48,826 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	-	-	-	(6,422,001)	14,500,057	-	8,078,056
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	14,500,057	-	14,500,057
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629)	620	-	-	-	(6,422,001)	-	-	(6,422,001)
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	-	-	-	(6,569,280)	-	-	(6,569,280)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	147,279	-	-	147,279
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-	-

ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 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

Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 48,826 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 доли	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 710 по 718):	700	50,000,000	-	-	-	(4,891,587)	-	45,108,413
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	50,000,000	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	50,000,000
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	-	-	-	-	(5,733,368)	-	(5,733,368)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	841,781	-	841,781
Сальдо на 30 сентября отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	1,043,460,480	-	-	(45,402,028)	584,639,200	-	1,582,697,652

От имени руководства Компании:


Ж.Х. Мадиев «НК «КТЖ»
Руководитель


Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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 30 сентября 2017 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 период, 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 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочные банковские вклады в тенге	7,282,655	14,776,789
Деньги на текущих счетах в банках в тенге	20,761,941	6,652,166
Краткосрочные банковские вклады в других валютах	165,448	84,165
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	368,769	2,822
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	7,655,614	272,364
Наличность в кассе	947	2,980
ИТОГО	36,235,374	21,791,286

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

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие краткосрочные финансовые активы включали следующее:

	30 сентября 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Процентная ставка	Сумма	Процентная ставка	Сумма
Вклады				
АО «Евразийский банк»	-	-	4.50%	3,832,835
АО «Цеснабанк»	3.50%	128,450	4.00%	66,658
АО «Банк Астаны»	-	-	4.50%	3,666,190
АО Банк Kassa Nova	11,50%	204,167		
Итого вклады		332,617		7,565,683
Краткосрочные займы и краткосрочная часть долгосрочных займов выданных		17,185,796		17,600,836
ИТОГО		17,518,413		25,166,519

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность включала следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая дебиторская задолженность связанных сторон	37,267,616	39,418,682
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	6,939,008	6,832,513
Прочая дебиторская задолженность	13,836,988	15,683,782
	58,043,612	61,934,977
Минус: резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(11,815,663)	(11,786,768)
Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности	(6,792,802)	(6,380,226)
ИТОГО	39,435,147	43,767,983

6. ЗАПАСЫ (код строки 018 Отдельного бухгалтерского баланса)

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. запасы включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Материалы верхнего строения пути	6,461,225	3,352,174
Сырье и материалы	5,972,946	6,353,613
Топливо	1,079,034	683,228
Запасные части	450,977	336,902
Строительные материалы	262,434	631,849
Прочие	481,260	288,333
Минус: резерв по неликвидным и устаревшим запасам	(404,640)	(45,570)
ИТОГО	14,303,236	11,600,529

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

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

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие краткосрочные активы включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
НДС к возмещению	12,397,722	35,682,842
Предоплата по прочим налогам	17,422,640	14,548,919
Краткосрочные авансы выданные	2,296,169	996,730
Расходы будущих периодов	792,226	2,496,852
Актив, предназначенный в пользу акционера	289,730	48,067,799
Прочие	5,088	2,926
	33,203,575	101,796,068
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(424,455)	(397,177)
ИТОГО	32,779,120	101,398,891

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

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи, включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Инвестиции в дочерние организации, в т.ч.	3,230,534	3,230,533
26%-1 акция АО «Транстелеком»	3,230,534	3,230,533
Инвестиции в совместные организации, в т.ч.	-	6,866,497
50 % акций АО «Локомотив құрастыру зауыты»	-	6,866,497
ИТОГО	3,230,534	10,097,030

В апреле 2017 г. Компания завершила сделку по продаже третьей стороне 50% акций совместного предприятия АО «Локомотив құрастыру зауыты». В результате продажи Компания потеряла совместный контроль над АО «Локомотив құрастыру зауыты».

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

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие долгосрочные финансовые активы включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Инвестиции в дочерние организации	376,783,238	359,153,896
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия	3,667,887	3,667,887
Долгосрочная часть займов, выданных дочерним организациям	661,861,947	643,728,243
ИТОГО	1,042,313,072	1,006,550,026

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (КОД СТРОКИ 118 ОТДЕЛЬНОГО БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Основные средства по состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. включали следующее:

	Инфра- структура железнодорожных путей	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Земля	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 30 сентября 2017 г.	988,134,609	221,701,663	204,931,571	24,764,707	950,256	8,050,741	1,448,533,547
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 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. включали следующее:

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость на 30 сентября 2017 г.	111,422	9,390,861	46,521	9,548,804
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 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие долгосрочные активы включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Незавершенное строительство	170,236,733	250,863,436
Авансы, выплаченные за основные средства	38,332,047	43,716,667
НДС к возмещению	8,070,058	8,070,058
Жилой фонд	98,403	415,979
Расходы будущих периодов	42,862	166,622
Прочие долгосрочные активы	6,057,410	5,133,358
	222,837,513	308,366,120
Минус: резерв по незавершенному строительству	(8,619,823)	(7,863,768)
Минус: резерв по авансам поставщикам за основные средства	(1,775,393)	(1,790,240)
ИТОГО	212,442,297	298,712,112

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 Г. (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах тенге, если не указано иное)

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

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. займы, включая начисленное вознаграждение, включали следующее:

	30 сентября 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Сумма	Средневзвешенная процентная ставка (%)	Сумма	Средневзвешенная процентная ставка (%)
Займы с фиксированной процентной ставкой				
Займы полученные	131,665,939	7.31	108,417,774	6.12
Займы с плавающей процентной ставкой				
Займы полученные	38,831,766	10.65	34,117,022	5.66
	170,497,705		142,534,796	
Текущая часть займов	45,875,143		10,607,728	
Долгосрочная часть займов	124,622,562		131,927,068	
ИТОГО	170,497,705		142,534,796	

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. займы были выражены в следующих валютах:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	141,772,070	83,875,236
Доллары США	24,578,145	54,239,683
Японская йена	4,147,490	4,419,877
ИТОГО	170,497,705	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 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие финансовые обязательства включали долговые ценные бумаги, выпущенные Компанией:

	Дата погашения	Биржи	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Еврооблигации, размещенные по цене				
6.95%-ые Еврооблигации (105.521%)	10 июля 2042 г.	LSE/KASE	399,238,317	383,857,203
6.375%-ые Еврооблигации (100%)	6 октября 2020 г.	LSE	246,125,896	236,673,280
3.638%-ые Еврооблигации (100%)	20 июня 2022 г.	SIX Swiss Exchange	65,618,898	61,813,397
10.42% -ые (ставка инфляции+2.52%)	25 апреля 2026 г.	KASE	52,243,194	55,757,500
2.59%-ые Еврооблигации (100%)	20 июня 2019 г.	SIX Swiss Exchange	35,378,765	33,239,709
			798,605,070	771,341,089
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			16,446,994	10,270,037
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			782,158,076	761,071,052
Итого			798,605,070	771,341,089

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность включала следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая кредиторская задолженность	43,564,408	61,394,952
Дивиденды объявленные, но не выплаченные Акционеру	16,424,670	16,424,670
Задолженность по заработной плате	6,394,781	6,405,509
Прочая кредиторская задолженность	3,657,971	1,883,186
ИТОГО	70,041,830	86,108,317

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

Текущее обязательство Компании по вознаграждениям работникам по состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. включало следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочные обязательства по пенсионному плану с установленными размерами выплат	413,535	413,535
Краткосрочный резерв по неиспользованным отпускам	3,027,175	3,606,785
ИТОГО	3,440,710	4,020,320

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

По состоянию на 30 сентября 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие краткосрочные обязательства включали следующее:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Авансы полученные	22,983,187	21,917,723
Доходы будущих периодов	142,466	192,771
Обязательные пенсионные взносы, профессиональные пенсионные отчисления и отчисления по социальному медицинскому страхованию, взносы по социальному страхованию и социальному медицинскому страхованию	1,815,428	2,028,410
Прочие налоговые обязательства	3,558,916	2,320,318
ИТОГО	28,499,997	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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включала следующее:

	2017 г.	2016 г.
Доход от оказания услуг	239,414,157	385,463,893
Штрафы полученные	162,027	450,675
Прочие доходы от продажи товаров третьим сторонам	2,618,123	385,632
ИТОГО	242,194,307	386,300,200

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ****ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включала следующее:

	2017 г.	2016 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	67,618,038	86,303,283
Износ и амортизация	44,967,755	40,368,528
Работы и услуги производственного характера	44,617,153	147,522,061
Материалы и запасы	12,509,207	10,907,449
Налоги	11,670,149	8,977,012
Услуги связи	8,875,209	9,079,063
Электроэнергия	4,826,625	4,693,714
Топливо и горюче-смазочные материалы	3,803,536	3,121,725
Ремонт и обслуживание	2,180,446	1,849,080
Коммунальные расходы и содержание зданий	2,057,845	1,615,268
Услуги охраны	1,517,559	5,472,402
Командировочные расходы	888,168	864,367
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	860,732	1,024,729
Страхование	704,821	443,992
Обучение персонала	437,604	286,871
Операционная аренда	241,813	262,492
Прочие расходы	3,806,126	1,827,270
ИТОГО	211,582,786	324,619,306

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

Административные расходы за девять месяцев, закончившихся 30 сентября, включали следующее:

	2017 г.	2016 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	14,561,161	15,213,702
Налог на имущество и прочие налоги	8,998,638	6,134,827
Износ и амортизация	2,471,233	2,249,408
Обесценение активов	1,109,638	1,227,314
Консультационные, аудиторские и юридические услуги	845,673	2,062,583
Реклама	763,841	413,684
Командировочные и представительские расходы	514,585	450,873
Прочие услуги сторонних организаций	499,847	570,522
Начисление/ (восстановление) резерва по сомнительным долгам	476,091	(360,896)
Расходы на содержание объектов социальной сферы	447,952	411,013
Коммунальные расходы и содержание зданий	334,927	470,746
Услуги связи	334,257	419,539
Материалы	268,837	271,973
Расходы на проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий	208,890	205,298
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	187,754	181,025
Услуги банка	171,419	412,163
Расходы по операционной аренде	162,235	167,423
Услуги охраны	143,075	188,394
Ремонты и обслуживание	96,979	97,791
Страхование	77,544	46,716
Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации	6,594	101,183
Прочие расходы	4,000,518	2,741,392
ИТОГО	36,681,688	33,676,673

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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 девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 и 2016 гг. Суммы по простым акциям и по простым акциям с разводненным эффектом равны, в связи с тем, что разводнения не производилось. В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 и 2016 гг. у Компании также отсутствовали инструменты с антиразводняющим эффектом.

	2017 г.	2016 г.
(Убыток)/прибыль за период (тыс. тенге)	14,500,057	16,967,317
Средневзвешенное количество простых акций	496,085,698	495,032,787
Прибыль для расчета базовой и разводненной прибыли на простую акцию (тенге)	29	34

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 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. представлена ниже:

	30 сентября 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Чистые активы, не включая нематериальные активы	1,573,148,848	1,520,234,738
Количество простых акций в обращении	496,113,720	496,063,720
Балансовая стоимость одной акции, в тенге	3,171	3,065

От имени руководства Компании:

Ж.Х. Мадиев
Руководитель



Н.Х. Абилова
Главный бухгалтер

(Handwritten signature)