

Наименование организации **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ
"ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ"**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 сентября 2012 ГОДА**

тыс. тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	91 676 210	130 211 949
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11		
Производные финансовые инструменты	12		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	13		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	54 150 094	51 221 664
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	17 051 765	6 832 357
Текущий подоходный налог	17	4 536 045	5 538 970
Запасы	18	46 736 209	41 484 666
Прочие краткосрочные активы	19	64 444 971	84 174 845
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	278 595 294	319 464 451
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	647 702	647 702
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		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	6 127 127	4 939 504
Инвестиционное имущество	117	6 938 650	6 578 879
Основные средства	118	1 344 072 617	1 177 469 201
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	8 212 353	8 356 743
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	277 485 346	146 780 425
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	1 643 483 795	1 344 772 454
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		1 922 079 089	1 664 236 905

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	35 761 528	33 119 423
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	6 885 708	2 670 867
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	74 928 017	90 335 669
Краткосрочные резервы	214	28 238 638	55 743 815
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	194 980	107 835
Вознаграждения работникам	216	12 350 299	11 688 138
Прочие краткосрочные обязательства	217	77 684 886	56 615 819
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	236 044 056	250 281 566
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	218 312 542	167 374 546
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	280 930 045	159 944 053
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314	4 000	3 500
Отложенные налоговые обязательства	315	146 336 881	118 599 053
Прочие долгосрочные обязательства	316	18 267 419	17 556 472
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	663 850 887	463 477 624
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	675 526 248	579 417 097
Эмиссионный доход	411	581 910	92 606 656
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	(155 672)	(197 201)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	338 718 923	272 493 085
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	1 014 671 409	944 319 637
Доля неконтролирующих собственников	421	7 512 737	6 158 078
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	1 022 184 146	950 477 715
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		1 922 079 089	1 664 236 905

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНАЯ
КОМПАНИЯ "ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 30 сентября 2012 ГОДА

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	588 874 228	512 397 371
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	(396 243 958)	(331 712 133)
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	192 630 270	180 685 238
Расходы по реализации	13	(141 688)	(113 107)
Административные расходы	14	(58 979 146)	(40 681 927)
Прочие расходы	15		
Прочие доходы	16		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	133 509 436	139 890 204
Доходы по финансированию	21	1 884 121	3 906 386
Расходы по финансированию	22	(20 443 635)	(14 419 622)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	(154 966)	158 132
Прочие неоперационные доходы	24	4 640 837	2 500 933
Прочие неоперационные расходы	25	(3 528 900)	(851 671)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	115 906 893	131 184 362
Расходы по подоходному налогу	101	(25 868 759)	(32 400 395)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	90 038 134	98 783 967
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201)	300	90 038 134	98 783 967
относимая на:			
собственников материнской организации		88 960 793	98 505 756
долю неконтролирующих собственников		1 077 341	278 211
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	41 529	152 773
в том числе:	410		
' Переоценка основных средств			
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			
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	41 529	152 773	
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417			
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418			
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419			
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420			
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	90 079 663	98 936 740	
Общая совокупная прибыль относимая на:				
' собственников материнской организации		89 002 322	98 658 529	
доля неконтролирующих собственников		1 077 341	278 211	
Прибыль на акцию:	600			
в том числе:				
Базовая прибыль на акцию:				
от продолжающейся деятельности				
от прекращенной деятельности				
Разводненная прибыль на акцию:				
от продолжающейся деятельности				
от прекращенной деятельности				

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Форма 3

НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ
"ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 30 сентября 2012 ГОДА

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)	10	590 837 894	507 129 618
в том числе:			
реализация товаров	11		
прочая выручка	12	531 680 168	479 534 965
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	31 740 785	26 915 547
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	27 416 941	679 106
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	(462 149 334)	(374 905 806)
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	(198 680 856)	(172 748 118)
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	(8 368 083)	(11 755 781)
выплаты по оплате труда	23	(135 809 271)	(117 242 904)
выплата вознаграждения	24	(13 827 389)	(15 893 057)
выплаты по договорам страхования	25		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	(63 303 172)	(27 197 823)
прочие выплаты	27	(42 160 563)	(30 068 123)
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	128 688 560	132 223 812
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	3 744 383	33 769 071
в том числе:			
реализация основных средств	41	2 368 785	
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46		
реализация прочих финансовых активов	47		30 728 202

фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	48			
полученные дивиденды	49			
полученные вознаграждения	50	1 375 598		
прочие поступления	51		3 040 869	
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	(337 553 248)	(235 873 517)	
в том числе:				
приобретение основных средств	61	(333 662 160)	(229 904 297)	
приобретение нематериальных активов	62	(156 140)	(2 669 143)	
приобретение других долгосрочных активов	63			
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64			
приобретение долговых инструментов других организаций	65			
приобретение контроля над дочерними организациями	66			
приобретение прочих финансовых активов	67	(2 392 359)		
предоставление займов	68			
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69			
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70	(1 342 589)	(3 300 077)	
прочие выплаты	71			
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(333 808 865)	(202 104 446)	
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности				
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	247 675 654	165 861 147	
в том числе:				
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91	123 654 525	54 225 303	
получение займов	92	124 021 129	111 635 844	
полученные вознаграждения	93			
прочие поступления	94			
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	(80 710 324)	(129 385 983)	
в том числе:				
погашение займов	101	(50 904 525)	(90 383 688)	
выплата вознаграждения	102			
выплата дивидендов	103	(18 433 035)	(9 776 307)	
выплаты собственникам по акциям организации	104			
прочие выбытия	105	(11 372 764)	(29 225 988)	
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	166 965 330	36 475 164	
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(380 764)	(231 951)	
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	(38 154 975)	(33 637 421)	
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	130 211 949	97 513 097	
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	91 676 210	63 875 676	

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



Форма 4

НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "КАЗАКСТАН ТЕМИР ЖОЛЫ"

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 сентября 2012 ГОДА

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	10	521 100 457	39 174 599		(103 797)	199 683 120	5 688 859	765 543 238
Изменение в учетной политике	11							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	521 100 457	39 174 599		(103 797)	199 683 120	5 688 859	765 543 238
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200				(93 404)	122 886 900	341 919	123 135 415
Прибыль (убыток) за период	210					122 886 900	341 919	123 228 819
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				(93 404)			(93 404)
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228				(93 404)			(93 404)
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							

Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	58 316 640	53 432 057			(50 076 935)	127 300	61 799 062
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	58 316 640	53 432 057			(19 723 951)	19 608	92 044 354
Выпуск собственных долговых инструментов (акций)	312							
Выпуск долговых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					(9 776 307)		(9 776 307)
Прочие распределения в пользу собственников	316					(29 714 107)		(29 714 107)
Прочие операции с собственниками	317					8 217 416	1 035 225	9 252 641
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318					920 014	(927 533)	(7 519)
Сальдо на 1 января отчетного года	400	579 417 097	92 606 656		(197 201)	272 493 085	6 158 078	950 477 715
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	579 417 097	92 606 656		(197 201)	272 493 085	6 158 078	950 477 715
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600				41 529	88 960 793	1 077 341	90 079 663
Прибыль (убыток) за период	610					88 960 793	1 077 341	90 038 134
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				41 529			41 529
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628				41 529			41 529
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	96 109 151	(92 024 746)			(22 734 955)	277 318	(18 373 232)
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	710							
в том числе:								

стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
готововая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711	96 109 151	(92 024 746)						4 084 405
Выпуск собственных долговых инструментов (акций)	712								
Выпуск долговых инструментов связанный с объединением бизнеса	713								
Долговой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715					(36 866 070)			(36 866 070)
Прочие распределения в пользу собственников	716					(3 405 969)			(3 405 969)
Прочие операции с собственниками	717					17 887 554			17 887 554
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718					(350 470)	277 318		(73 152)
Сальдо на 30 июня 2012 г. отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	675 526 248	581 910		(155 672)	338 718 923	7 512 737	1 022 184 146	

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____



АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

1. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Деньги на текущих счетах в банках в тенге	64,892,385	98,418,075
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	20,151,851	4,416,695
Деньги на текущих счетах в банках в российских рублях	18,850	225,624
Деньги на текущих счетах в банках в швейцарских франках	520,540	35,779
Деньги на текущих счетах в банках в евро	215,643	22,087
Краткосрочные банковские вклады в тенге	2,152,571	21,038,894
Краткосрочные банковские вклады в долларах США	3,019,679	5,367,475
Краткосрочные банковские вклады в евро	643,176	637,469
Наличность в кассе	61,515	49,851
ИТОГО	91,676,210	130,211,949

2. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. прочие краткосрочные финансовые активы представляли собой депозиты в банках с первоначальным сроком размещения свыше трех, но менее двенадцати месяцев:

	30 сентября 2012 г.		31 декабря 2011 г.	
	Процентная ставка	Сумма	Процентная ставка	Сумма
АО «Казкоммерцбанк»	-	-	3.00-4.50%	11,810,699
АО «Народный банк Казахстана»	-	-	1.00%	3,004,657
АО «АТФ Банк»	3,70%-4,00%	19,986,285	2.60-3.60%	20,439,594
ДБ АО «Сбербанк России»	5,00%	10,000,000	4.50-5.00%	12,500,000
АО «Цесна Банк»		19,900,379	-	-
АО «Банк ЦентрКредит»	2,50%-4,00%	2,533,858	2.50%	2,994,000
АО «Казинвест Банк»	-	-	-	-
АО «Альянс Банк»	7,00%	1,000,000	7.00%	59,500
		53,420,522		50,808,450
Задолженность по процентам начисленным		729,572		413,214
ИТОГО		54,150,094		51,221,664

3. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность включала следующее:

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Торговая дебиторская задолженность	16,068,759	9,772,597
Прочая дебиторская задолженность	10,184,977	5,553,480
Минус: резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(5,571,487)	(5,204,454)
Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности	(3,630,484)	(3,289,266)
ИТОГО	17,051,765	6,832,357

4. ЗАПАСЫ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. запасы включали следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Сырье и материалы	16,725,632	14,371,690
Запасные части	15,106,643	12,739,945
Топливо	4,887,816	6,742,290
Материалы верхнего строения пути	3,716,722	1,379,128
Строительные материалы	1,358,759	983,652
Готовая продукция	478,496	1,465,284
Незавершенное производство	4,441,017	4,444,090
Прочие	1,431,179	977,697
Минус: Резерв по неликвидным и устаревшим запасам	(1,410,055)	(1,619,110)
ИТОГО	46,736,209	41,484,666

5. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. прочие краткосрочные активы включали следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
НДС к возмещению	26,932,039	29,581,540
Предоплата по прочим налогам	759,777	740,991
Актив, предназначенный в пользу Акционера	28,238,638	47,777,020
Краткосрочные авансы выданные	8,368,083	6,343,204
Расходы будущих периодов	791,960	597,877
Деньги, ограниченные в использовании	222,226	224,665
Прочие	828,584	335,883
	66,141,307	85,601,180
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(1,696,336)	(1,426,335)
ИТОГО	64,444,971	84,174,845

6. ИНВЕСТИЦИИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ МЕТОДОМ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ

По состоянию на 30 сентября 2012 и 31 декабря 2011 гг. инвестиции, учитываемые методом долевого участия, включали следующее:

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

Наименование ассоциированной организации	Основная деятельность	30 сентября 2012 г.		31 декабря 2011 г.	
		Балансовая стоимость	Доля владения, %	Балансовая стоимость	Доля владения, %
АО «Кедентранссервис»	Услуги по транспортировке и таможенной очистке	2,358,818	33,00	2,186,636	33.00
АО «Досжан темиржолы»	Строительство и эксплуатация новой ж/д линии ст. Шар- Усть-Каменогорск	5,458,000	46,02	5,458,000	46.02
ТОО «Электровоз курастыру зауыпы»	Производство электровозов	3,694,983	50,00	2,752,868	50.00
ТОО «Управляющая компания Телерадиокомплекса»	Инжиниринговые услуги	-	34,00	-	34.00
АО «Казтранссервис»	Транзитные грузовые перевозки	73,326			
Прочие		20,442	50,00	20,442	50.00
Минус резерв на обесценение		(5,478,442)		(5,478,442)	
ИТОГО		6,127,127		4,939,504	

7. ИНВЕСТИЦИОННОЕ ИМУЩЕСТВО

Инвестиционное имущество по состоянию на 30 сентября 2012 г., представлено следующим образом:

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Итого
Балансовая стоимость: На 30 сентября 2012 г.	54,398	5,429,226	1,455,026	6,938,650

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства по состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. включали следующее:

	Земля	Здания и сооружения	Инфраструктура железнодорожных путей	Машины и оборудование	Железнодорожный транспорт	Прочий транспорт	Прочие	Итого
Балансовая стоимость: На 30 сентября 2012 г.	1,989,919	117,828,868	509,342,276	155,976,516	542,851,783	7,488,158	8,595,097	1,344,072,617
Балансовая стоимость: На 31 декабря 2011 г.	1,762,450	111,129,292	496,086,399	155,466,330	398,935,362	7,341,675	6,747,693	1,177,469,201

9. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы по состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. включали следующее:

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Балансовая стоимость на 30 сентября 2012 г.	211,606	7,088,266	912,481	8,212,353
Балансовая стоимость на 31 декабря 2011 г.	241,733	7,162,246	952,764	8,356,743

10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. прочие долгосрочные активы включали следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Незавершенное строительство	144,426,183	94,306,489
Авансы, выплаченные за основные средства	104,792,373	42,752,592
НДС к возмещению	26,445,948	17,324,330
Авансы, выплаченные за объекты жилого фонда, за минусом обесценения	6,592,425	403,956
Активы для реализации государству	12,657,537	9,010,630
Прочие	1,857,670	799,555
	296,772,136	164,597,552
Минус: резерв по авансам поставщикам за основные средства	(3,052,586)	(2,012,763)
Минус: резерв по невозмещаемому НДС	(13,612,533)	(13,497,661)
Минус: резерв по незавершенному строительству	(2,621,671)	(2,306,703)
ИТОГО	277,485,346	146,780,425

11. ЗАЙМЫ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. займы, включая начисленное вознаграждение, включали следующее:

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

	Исходная валюта	Выплаты	Процентная ставка	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Краткосрочные займы:					
АО «Ситибанк Казахстан»:					
Займ 1	Доллары США	29 декабря 2010 г.	ЛИБОР по 1-месячным депозитам в долларах США + 4.5%	-	-
Займ 2	Тенге	20 апреля 2012 г.	4.75%	4,401,161	4,400,580
Векселя АО «Сити Банк Казахстан»	Тенге	20 декабря 2011 г., 16 января 2012 г.	-	-	2,970,000
АО «АТФ Банк»	Тенге	февраль 2012 г. - октябрь 2012 г.	10%	-	2,234,538
АО «Народный Банк Казахстана»	Тенге	декабрь 2011 г. - апрель 2012 г.	10.02%-10.5%	-	654,875
АО «Народный Банк Казахстана»	Тенге	25 апреля 2012 г. – 24 октября 2012 г.	5.5%-6%	10,090,695	7,061,333
ДБ АО «Сбербанк»	Тенге	21 марта 2013 г.	9-9,5%	587,343	
ДБ АО «Сбербанк»	Тенге	31 декабря 2012 г.	4%	755,199	
ТОО «Альфабанк»	Тенге			2,008,208	
Прочие займы	Тенге	март 2012 г.	10%-15%	-	302,961
Долгосрочные займы:					
«АБН АМРО Банк Н.В.»:					
Займ 1	Доллары США	16-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с 15 октября 2004 г. (последняя выплата 15 апреля 2012 г.)	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США + 0.13%	-	290,291
Займ 2	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%	2,400,208	3,952,249
Займ 3	Доллары США	3-мя равными полугодовыми выплатами, начиная с 4 августа 2010 г. (последняя выплата 4 августа 2011 г.)	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США + 1.20%	-	-
«Японский банк международного сотрудничества» («ЯБМС»)	Японские йены	37-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с декабря 2002 г. (последняя выплата 20 декабря 2020 г.)	3.00%	6,406,922	6,663,706
«Институт де Кредито Официаль» («ИКО»)	Доллары США	25-ю равными полугодовыми платежами, начиная с июля 2009 г. (последняя выплата 9 июля 2021 г.)	2.50%	2,973,684	3,292,686
АО «Банк Развития Казахстана»:					
Займ 1	Доллары США	15-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с 4 июня 2006 г. (последняя выплата 4 июня 2013 г.)	9.80%	388,252	563,005
Займ 2	Тенге	7-ю равными полугодовыми ежегодными выплатами, начиная с 8 марта 2012 г. (последняя выплата 8 марта 2015 г.)	8%	967,630	1,380,506
Займ 3	Доллары США	24 мая 2017 года	6,75%	9,386,443	-
АО «Европейский банк реконструкции и развития» (ЕБРР):					
Займ 1	Доллары США	15-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с сентября 2011 г. (последняя выплата 15 сентября 2018 г.)	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США + 3.25-3.35%	12,986,436	14,482,994
Займ 2	Доллары США	15-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с 13 апреля 2013 г. (последняя выплата 13 апреля 2020 г.)	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США + 3.25%	7,605,811	7,453,334
Займ 3	Доллары США, тенге	12-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с 10 мая 2013 г. (последняя выплата 10 ноября 2018 г.)	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США + 2.95% для транша в долларах США и all-in cost + 2.95% для транша в тенге	28,544,846	12,226,934

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

	Исходная валюта	Выплаты	Процентная ставка	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
АО «Фонд Национального Благосостояния «Самрук-Казына»:					
Займ 1	Тенге	25 января 2024 г.	2%	21,426,308	21,167,565
Займ 2	Тенге	ноябрь 2036 г.	0.75%	1,936,941	1,840,469
Займ 3	Тенге	декабрь 2036 г.	0.75%	7,251,490	6,890,180
Займ 4	Тенге	15 сентября 2017 г.	7.2%	15,048,000	15,048,000
Займ 5	Тенге	15 сентября 2017 г.	7.2%	60,192,000	60,192,000
Займ 6	Тенге			20,049,875	-
Займ 7	Тенге			1,232,712	-
АО «АТФ Банк»:					
Займ 1	Доллары США	19-ю квартальными выплатами, начиная с 20 ноября 2007 г. (последняя выплата 10 апреля 2012 г.)	4.51%	-	85,554
Займ 2	Тенге	февраль 2011 г. - май 2013 г.	9.93%-15%	525,986	1,053,602
Займ 3	Тенге	20 сентября 2017 г.	8.48%	1,292,960	1,325,243
Займ 4	Доллары США	4 декабря 2017 г.	8.84%	2,169,750	2,108,981
Займ 5	Доллары США	9-ю равными полугодовыми выплатами, начиная с 1 марта 2012 г. (последняя выплата 27 января 2016 г.)	ЛИБОР по 6-месячным депозитам в долларах США + 3%	12,220,664	14,300,698
ДБ АО «HSBC Банк Казахстан»	Тенге	12-ю квартальными выплатами, начиная с 1 апреля 2010 г. (последняя выплата 31 декабря 2012 г.)	12.50%	-	106,148
АО «ДБ «HSBC Казахстан» совместно с «HSBC Bank plc», «China Development Bank Corporation» и «The Hong-Kong and Shanghai Banking Corporation»	Доллары США			11,021,923	
Векселя обеспеченные	Евро	30 апреля 2016 г.	5.48%	276,570	305,658
АО «БТА Банк»	Тенге, доллары США	28 февраля 2011 г.	12%-16%	-	-
АО «Народный Банк Казахстана»:					
Займ 1	Тенге	18 марта 2013 г.	12.5%	289,614	356,868
Займ 2	Тенге	январь 2012 г. - январь 2016 г.	7%-12%	7,875,984	7,783,011
Займ 3	Тенге	13 апреля 2018 года	10%	1,109,675	-
АО «Банк ВТБ»	Тенге	июнь 2010 г.	16%	-	-
ДБ АО "Сбербанк"	Тенге	20 июля 2013 года	9,75%	172,410	
ДБ АО "Сбербанк"	Тенге	6 августа 2017 года	10,50%	478,370	-
				254,074,070	200,493,969
Минус: Текущая часть займов				(35,761,528)	(33,119,423)
				218,312,542	167,374,546

12. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. прочие долгосрочные финансовые обязательства включали следующее:

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

1) долговые ценные бумаги, выпущенные Группой:

	Дата погашения	Процентная ставка, годовых	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Еврооблигации, размещенные по цене				
99.300% - Транш 1	11 мая 2011 г.	6.50%	119,884,968	-
98.292% - Транш 2	11 мая 2016 г.	7.00%	52,447,137	51,933,200
100%	6 октября 2020 г.	6.375 %	104,899,616	103,876,100
			277,231,721	155,809,300
Включая/(за вычетом):				
Дисконт по выпущенным долговым ценным бумагам			(861,346)	(560,154)
Затраты по сделке			(297,811)	(321,196)
Накопленные проценты по выпущенным долговым ценным бумагам			6,503,371	2,056,610
Итого еврооблигации размещенные			282,575,935	156,984,560
Минус: Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг (<i>прочие краткосрочные финансовые обязательства</i>)			(6,503,371)	(2,056,610)
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг (<i>прочие долгосрочные финансовые обязательства</i>)			276,072,564	154,927,950

2) обязательства Группы по финансовой аренде:

	Минимальные арендные платежи		Текущая стоимость минимальных арендных платежей	
	2012 г.	2011 г.	2012 г.	2011 г.
В течение одного года	1,115,091	1,370,017	382,337	614,257
От двух до пяти лет включительно	5,544,737	5,242,687	2,939,123	2,596,266
Свыше пяти лет	2,137,193	3,145,905	1,918,358	2,419,837
Чистые минимальные обязательства	8,797,021	9,758,609	5,239,818	5,630,360
За вычетом будущих финансовых затрат	(3,557,203)	(4,128,249)	-	-
Текущая стоимость арендных обязательств	5,239,818	5,630,360	5,239,818	5,630,360
За вычетом суммы задолженности, подлежащей погашению в течение 12 месяцев (<i>прочие краткосрочные финансовые обязательства</i>)			(382,337)	(614,257)
Сумма, подлежащая погашению после 12 месяцев (<i>прочие долгосрочные финансовые обязательства</i>)			4,857,481	5,016,103
ИТОГО			280,930,045	159,944,053

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г. (в тысячах тенге, если не указано иное)

13. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие долгосрочные обязательства в основном включают долгосрочные обязательства по вознаграждениям работникам.

14. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность включала следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Кредиторская задолженность за предоставленные услуги	15,301,897	19,079,181
Кредиторская задолженность за полученные товарно-материальные запасы	26,804,285	24,215,243
Кредиторская задолженность за поставку основных средств	16,086,359	25,881,271
Задолженность по оплате труда	12,545,072	9,653,013
Резерв по доплатам за проживание в районах экологического бедствия	385,616	3,223,972
Прочая кредиторская задолженность	3,804,788	8,282,989
ИТОГО	74,928,017	90,335,669

15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. вознаграждения работникам включали следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Краткосрочные обязательства по пенсионному плану с установленными размерами выплат	1,985,504	1,985,504
Резерв по неиспользованным отпускам	10,364,795	9,702,634
ИТОГО	12,350,299	11,688,138

16. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 30 сентября 2012 г. и 31 декабря 2011 г. прочие краткосрочные обязательства включали следующее:

	30 сентября 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Авансы полученные	31,740,785	33,733,056
Доходы будущих периодов	13,147,627	10,439,209
Обязательные пенсионные взносы	2,515,650	3,030,830
Прочие обязательства	20,372,257	1,633,342
Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, в т.ч.:		
Индивидуальный подоходный налог	1,852,483	2,300,654
НДС	5,266,268	2,838,143

АО «НАЦИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ҚАЗАҚСТАН ТЕМІР ЖОЛЫ»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ФОРМАМ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2012 Г.
(в тысячах тенге, если не указано иное)**

18. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

Административные расходы за годы, закончившиеся 30 сентября, включали следующее:

	2012 г.	2011 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	26,621,175	22,646,956
Налог на имущество и прочие налоги	13,281,369	11,276,432
Благотворительность и спонсорская помощь	2,492,666	3,348,644
Износ и амортизация	3,267,080	2,642,779
Социальные мероприятия	1,052,849	930,354
Командировочные и представительские расходы	1,224,441	1,028,476
Профессиональные услуги	955,497	779,589
Консультационные, аудиторские и юридические услуги	1,575,283	825,002
Резервы по сомнительной задолженности	1,983,196	362,791
Услуги	812,359	812,655
Материалы	629,671	691,800
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	148,408	136,773
Реклама	586,920	555,936
Услуги банка	638,643	514,444
Резервы по судебным претензиям	303,782	(88,954)
Расходы по операционной аренде	182,117	178,904
Резерв по невозмещаемому налогу на добавленную стоимость	114,872	(9,470,733)
Прочие расходы	2,825,510	3,909,009
Обесценение/(восстановление) обесценения основных средств	283,308	(398,930)
ИТОГО	58,979,146	40,681,927

19. РАСХОДЫ ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

Расходы по подоходному налогу за годы, закончившиеся 30 сентября, включали следующее:

	2012 г.	2011 г.
Расходы по текущему подоходному налогу	2,602,820	4,414,612
Расходы по отсроченному подоходному налогу	23,265,939	27,985,783
ИТОГО	25,868,759	32,400,395

От имени руководства Группы:

Руководитель

Директор Департамента
бухгалтерского учета