

**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 шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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 ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 июня 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 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 шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 г., были утверждены 28 июля 2017 г. руководством Компании.

От имени руководства Компании:

  
**Ж.Х. Мадиев**  
Руководитель

  
**Н.Х. Абилова**  
Главный бухгалтер

# **ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

по состоянию на 30 июня 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: 48,961 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
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>I. Краткосрочные активы</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	46,100,465	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	15,368,052	25,166,519
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	40,907,786	43,767,983
Текущий подоходный налог	017		-
Запасы	018	13,786,634	11,600,529
Прочие краткосрочные активы	019	46,279,927	101,398,891
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>162,442,864</b>	<b>203,725,208</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	3,230,533	10,097,030
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
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	992,539,500	1,006,550,026
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		-
Инвестиционное имущество	117		-
Основные средства	118	1,445,100,990	1,282,800,594
Биологические активы	119		-
Разведочные и оценочные активы	120		-
Нематериальные активы	121	8,973,811	9,276,445
Отложенные налоговые активы	122		-
Прочие долгосрочные активы	123	182,000,609	298,712,112
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>2,628,770,605</b>	<b>2,597,494,872</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>2,794,444,002</b>	<b>2,811,317,110</b>



**ОТДЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
по состоянию на 30 июня 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: 48,961 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
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	48,895,679	10,607,728
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	3,800,264	10,270,037
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	72,943,238	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	4,468,418	4,020,320
Прочие краткосрочные обязательства	217	15,324,777	26,459,222
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>145,819,534</b>	<b>185,629,427</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	125,203,661	131,927,068
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	742,791,574	761,071,052
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	-	-
Отложенные налоговые обязательства	315	199,003,611	198,105,141
Прочие долгосрочные обязательства	316	5,507,525	5,073,239
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>1,072,506,371</b>	<b>1,096,176,500</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	1,043,460,480	993,460,480
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	(41,219,638)	(38,980,027)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	573,877,255	575,030,730
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>1,576,118,097</b>	<b>1,529,511,183</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>1,576,118,097</b>	<b>1,529,511,183</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>2,794,444,002</b>	<b>2,811,317,110</b>

От имени руководства Компании:

Ж.Х. Мадиев  
Руководитель

Н.Х. Абилова  
Главный бухгалтер

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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	156,612,618	301,731,356
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	(138,911,764)	(260,042,891)
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>17,700,854</b>	<b>41,688,465</b>
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	(19,288,167)	(23,241,080)
Прочие расходы	015	-	-
Прочие доходы	016	-	-
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>(1,587,313)</b>	<b>18,447,385</b>
Доходы по финансированию	021	22,579,886	22,719,919
Расходы по финансированию	022	(31,088,945)	(30,794,920)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие неоперационные доходы	024	16,435,531	5,114,422
Прочие неоперационные расходы	025	(427,219)	(23,946)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>5,911,940</b>	<b>15,462,860</b>
Расходы по подоходному налогу	101	(1,343,508)	(3,512,506)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>4,568,432</b>	<b>11,950,354</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201), относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>4,568,432</b>	<b>11,950,354</b>
собственников материнской организации		4,568,432	11,950,354
долю неконтролирующих собственников		-	-
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>	<b>(2,239,611)</b>	<b>(459,850)</b>
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	(2,230,554)	(703,022)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	(9,057)	243,172
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 шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>2,328,821</b>	<b>11,490,504</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		2,328,821	11,490,504
долю неконтролирующих собственников		-	-
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>	<b>9</b>	<b>24</b>
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		9	24
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 шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>167,809,157</b>	<b>328,777,565</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	137,081,093	287,344,490
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	11,479,700	14,108,500
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	17,296,992	19,579,165
прочие поступления	016	1,951,372	7,745,410
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>(160,479,290)</b>	<b>(300,151,095)</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	(46,921,113)	(166,367,904)
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	(1,602,572)	(19,607,236)
выплаты по оплате труда	023	(39,932,623)	(51,241,527)
выплата вознаграждения	024	(35,263,652)	(29,597,506)
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	(21,142,932)	(19,001,460)
прочие выплаты	027	(15,616,398)	(14,335,462)
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>7,329,867</b>	<b>28,626,470</b>

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>040</b>	<b>55,731,397</b>	<b>26,200,057</b>
<b>в том числе:</b>			
реализация основных средств	041	4,026	1,136,176
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	410,182	2,176,945
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	25,158,241	13,885,731
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	-	-
полученные дивиденды	049	1,663,776	-
полученные вознаграждения	050	-	-
прочие поступления	051	28,495,172	9,001,205
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>060</b>	<b>(120,459,770)</b>	<b>(76,378,571)</b>
<b>в том числе:</b>			
приобретение основных средств	061	(90,052,887)	(56,394,560)
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	(4,890,000)	(12,957,621)
предоставление займов	068	(25,516,721)	(7,026,390)
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	-	-
Инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	(54)	-
прочие выплаты	071	-	-
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>(64,728,373)</b>	<b>(50,178,514)</b>



**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>090</b>	<b>89,500,000</b>	<b>155,856,500</b>
<b>в том числе:</b>			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	50,000,000	96,400,000
получение займов	092	39,500,000	59,456,500
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>(7,573,655)</b>	<b>(112,868,876)</b>
<b>в том числе:</b>			
погашение займов	101	(7,573,655)	(110,741,292)
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	(2,127,584)
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>81,926,345</b>	<b>42,987,624</b>
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(218,660)	(872,996)
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>24,309,179</b>	<b>20,562,584</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>140</b>	<b>21,791,286</b>	<b>18,780,572</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>150</b>	<b>46,100,465</b>	<b>39,343,156</b>

От имени руководства Компании:

Ж.Х. Мадиев  
Руководитель



Н.Х. Абилова  
Главный бухгалтер

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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 собственности: неконсолидированная  
Форма собственности: государственная

Среднегодовая численность работников: 48,961 чел.

Субъект предпринимательства: крупный

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

НАИМЕНОВАНИЕ КОМПОНЕНТОВ	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	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	-	-	-	(459,850)	11,950,354	-	11,490,504
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	11,950,354	-	11,950,354
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(459,850)	-	-	(459,850)
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	-	-	-	(703,022)	-	-	(703,022)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	-	-	-	243,172	-	-	243,172
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	-	-	-	-	-	-	-

Тыс. тенге

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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 310 по 318):	300	46,543,584	-	-	-	(165,272)	-	46,378,312
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 связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	(165,272)	-	(165,272)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сальдо на 30 июня предыдущего года (строка 100 + строка 200 + строка 300)</b>	319	<b>911,937,480</b>	-	-	<b>(44,152,469)</b>	<b>538,731,543</b>	-	<b>1,406,516,554</b>

**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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: 48,961 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		
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	-	-	-	(2,239,611)	4,568,432	-	2,328,821
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	4,568,432	-	4,568,432
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629)	620	-	-	-	(2,239,611)	-	-	(2,239,611)
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	626	-	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	(2,230,554)	-	-	(2,230,554)
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	-	-	-	(9,057)	-	-	(9,057)
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	-	-	-	-	-	-	-



**ОТДЕЛЬНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**  
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 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

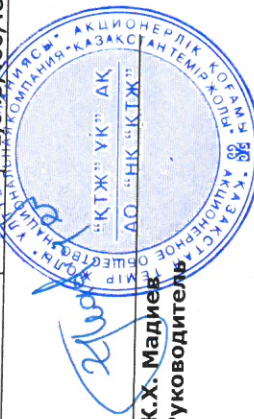
Среднегодовая численность работников: 48,961 чел.

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	
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 710 по 718):	700	50,000,000	-	-	-	(5,721,907)	44,278,093
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		-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	711	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	712	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	713	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	714	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	715	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	716	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	717	-	-	-	-	(5,733,368)	(5,733,368)
Сальдо на 30 июня отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	1,043,460,480	-	-	(41,219,638)	573,877,255	1,576,118,097

От имени руководства Компании:



Ж.Х. Мадиев  
Руководитель

Н.Х. Абилова  
Главный бухгалтер



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 июня 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 июня 2017 г. и 31 декабря 2016 г. денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочные банковские вклады в тенге	5,753,606	14,776,789
Деньги на текущих счетах в банках в тенге	40,214,543	6,652,166
Краткосрочные банковские вклады в других валютах	-	84,165
Деньги на текущих счетах в банках в других валютах	82,996	2,822
Деньги на текущих счетах в банках в долларах США	47,319	272,364
Наличность в кассе	2,001	2,980
<b>ИТОГО</b>	<b>46,100,465</b>	<b>21,791,286</b>

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

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

	30 июня 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Процентная ставка	Сумма	Процентная ставка	Сумма
<b>Вклады</b>				
АО «Евразийский банк»	4.50%	805,675	4.50%	3,832,835
АО «Цеснабанк»	3.50%	112,553	4.00%	66,658
АО «Банк Астаны»	4.50%	64,454	4.50%	3,666,190
<b>Итого вклады</b>		<b>982,682</b>		<b>7,565,683</b>
<b>Краткосрочные займы и краткосрочная часть долгосрочных займов выданных</b>		<b>14,385,370</b>		<b>17,600,836</b>
<b>ИТОГО</b>		<b>15,368,052</b>		<b>25,166,519</b>

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 июня 2017 г. и 31 декабря 2016 г. краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность включала следующее:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая дебиторская задолженность связанных сторон	38,399,949	39,418,682
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	7,042,963	6,832,513
Прочая дебиторская задолженность	13,903,869	15,683,782
	<b>59,346,781</b>	<b>61,934,977</b>
Минус: резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(11,805,406)	(11,786,768)
Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности	(6,633,589)	(6,380,226)
<b>ИТОГО</b>	<b>40,907,786</b>	<b>43,767,983</b>

#### 6. ЗАПАСЫ (код строки 018 Отдельного бухгалтерского баланса)

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

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Материалы верхнего строения пути	5,948,602	3,352,174
Сырье и материалы	5,224,692	6,353,613
Топливо	1,795,903	683,228
Запасные части	514,657	336,902
Строительные материалы	295,580	631,849
Прочие	445,190	288,333
Минус: резерв по неликвидным и устаревшим запасам	(437,990)	(45,570)
<b>ИТОГО</b>	<b>13,786,634</b>	<b>11,600,529</b>

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

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

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

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

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
НДС к возмещению	26,644,170	35,682,842
Предоплата по прочим налогам	16,783,892	14,548,919
Краткосрочные авансы выданные	1,602,572	996,730
Расходы будущих периодов	1,388,688	2,496,852
Актив, предназначенный в пользу акционера	289,730	48,067,799
Прочие	4,590	2,926
	<b>46,713,642</b>	<b>101,796,068</b>
Минус: резерв по сомнительной задолженности	(433,715)	(397,177)
<b>ИТОГО</b>	<b>46,279,927</b>	<b>101,398,891</b>

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

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

	30 июня 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
50 % акций АО «Локомотив құрастыру зауыты»	-	6,866,497
<b>ИТОГО</b>	<b>3,230,533</b>	<b>10,097,030</b>

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 июня 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. прочие долгосрочные финансовые активы включали следующее:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Инвестиции в дочерние организации	360,968,683	359,153,896
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия	3,667,887	3,667,887
Долгосрочная часть займов, выданных дочерним организациям	627,902,930	643,728,243
<b>ИТОГО</b>	<b>992,539,500</b>	<b>1,006,550,026</b>

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 июня 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
<b>Балансовая стоимость:</b> На 30 июня 2017 г.	981,720,366	228,587,077	200,497,920	25,188,453	1,043,366	8,063,808	<b>1,445,100,990</b>
<b>Балансовая стоимость:</b> На 31 декабря 2016 г.	987,697,412	54,916,192	205,951,745	25,562,469	1,050,000	7,622,776	<b>1,282,800,594</b>

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

Нематериальные активы по состоянию на 30 июня 2017 г. и 31 декабря 2016 г. включали следующее:

	Лицензии	Программное обеспечение	Прочие	Итого
<b>Балансовая стоимость на 30 июня 2017 г.</b>	179,044	8,748,143	46,624	<b>8,973,811</b>
<b>Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.</b>	27,555	9,202,061	46,829	<b>9,276,445</b>

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

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

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Незавершенное строительство	149,913,420	250,863,436
Авансы, выплаченные за основные средства	27,053,284	43,716,667
НДС к возмещению	8,070,058	8,070,058
Жилой фонд	114,266	415,979
Расходы будущих периодов	87,706	166,622
Прочие долгосрочные активы	6,266,683	5,133,358
	<b>191,505,417</b>	<b>308,366,120</b>
Минус: резерв по незавершенному строительству	(7,714,568)	(7,863,768)
Минус: резерв по авансам поставщикам за основные средства	(1,790,240)	(1,790,240)
<b>ИТОГО</b>	<b>182,000,609</b>	<b>298,712,112</b>

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

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

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

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

	30 июня 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Сумма	Средневзвешенная процентная ставка (%)	Сумма	Средневзвешенная процентная ставка (%)
<b>Займы с фиксированной процентной ставкой</b>				
Займы полученные	134,803,429	7.36	108,417,774	6.12
<b>Займы с плавающей процентной ставкой</b>				
Займы полученные	39,295,911	13.33	34,117,022	5.66
	<b>174,099,340</b>		<b>142,534,796</b>	
Текущая часть займов	48,895,679		10,607,728	
Долгосрочная часть займов	125,203,661		131,927,068	
<b>ИТОГО</b>	<b>174,099,340</b>		<b>142,534,796</b>	

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

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Тенге	147,081,316	83,875,236
Доллары США	23,110,296	54,239,683
Японская йена	3,907,728	4,419,877
<b>ИТОГО</b>	<b>174,099,340</b>	<b>142,534,796</b>

#### 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 июня 2017 г. и 31 декабря 2016 г. прочие финансовые обязательства включали долговые ценные бумаги, выпущенные Компанией:

	Дата погашения	Биржи	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Еврооблигации, размещенные по цене				
6.95%-ые Еврооблигации (105.521%)	10 июля 2042 г.	LSE/KASE	370,987,374	383,857,203
6.375%-ые Еврооблигации (100%)	6 октября 2020 г.	LSE	228,834,221	236,673,280
3.638%-ые Еврооблигации (100%)	20 июня 2022 г.	SIX Swiss Exchange	62,204,721	61,813,397
10.42% -ые (ставка инфляции+2.52%)	25 апреля 2026 г.	KASE	50,940,694	55,757,500
2.59%-ые Еврооблигации (100%)	20 июня 2019 г.	SIX Swiss Exchange	33,624,828	33,239,709
			<b>746,591,838</b>	<b>771,341,089</b>
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг			3,800,264	10,270,037
Долгосрочная часть выпущенных долговых ценных бумаг			742,791,574	761,071,052
<b>Итого</b>			<b>746,591,838</b>	<b>771,341,089</b>



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 июня 2017 г. и на 31 декабря 2016 г. краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность включала следующее:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Торговая кредиторская задолженность	46,614,996	61,394,952
Дивиденды объявленные, но не выплаченные Акционеру	16,424,670	16,424,670
Задолженность по заработной плате	6,288,845	6,405,509
Прочая кредиторская задолженность	3,614,727	1,883,186
<b>ИТОГО</b>	<b>72,943,238</b>	<b>86,108,317</b>

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

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

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Краткосрочные обязательства по пенсионному плану с установленными размерами выплат	413,535	413,535
Краткосрочный резерв по неиспользованным отпускам	4,054,883	3,606,785
<b>ИТОГО</b>	<b>4,468,418</b>	<b>4,020,320</b>

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

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

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Авансы полученные	11,479,700	21,917,723
Доходы будущих периодов	154,219	192,771
Обязательные пенсионные взносы, профессиональные пенсионные отчисления, взносы по социальному страхованию	1,838,211	2,028,410
Прочие налоговые обязательства	1,852,647	2,320,318
<b>ИТОГО</b>	<b>15,324,777</b>	<b>26,459,222</b>

#### 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 шесть месяцев, закончившихся 30 июня, включала следующее:

	2017 г.	2016 г.
Доход от оказания услуг	154,394,903	301,293,497
Штрафы полученные	185,195	404,017
Прочие доходы от продажи товаров третьим сторонам	2,032,520	33,842
<b>ИТОГО</b>	<b>156,612,618</b>	<b>301,731,356</b>

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 шесть месяцев, закончившихся 30 июня, включала следующее:

	2017 г.	2016 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	45,226,132	65,989,000
Работы и услуги производственного характера	29,182,382	133,134,553
Износ и амортизация	29,985,951	27,329,720
Налоги	7,707,631	5,917,487
Материалы и запасы	6,999,844	5,991,323
Услуги связи	5,945,280	6,137,720
Электроэнергия	3,696,766	3,611,148
Топливо и горюче-смазочные материалы	2,621,472	2,190,303
Коммунальные расходы и содержание зданий	1,418,007	1,293,622
Ремонт и обслуживание	951,166	875,140
Услуги охраны	679,104	5,110,344
Командировочные расходы	614,579	549,805
Страхование	550,342	342,044
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	515,728	708,526
Обучение персонала	294,926	304,446
Операционная аренда	151,235	217,512
Прочие расходы	2,371,219	340,198
<b>ИТОГО</b>	<b>138,911,764</b>	<b>260,042,891</b>

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

Административные расходы за шесть месяцев, закончившихся 30 июня, включали следующее:

	2017 г.	2016 г.
Затраты на персонал, включая краткосрочные резервы	9,486,205	10,799,829
Налог на имущество и прочие налоги	3,163,059	3,640,877
Износ и амортизация	1,625,377	1,458,320
Консультационные, аудиторские и юридические услуги	531,577	1,685,529
Реклама	418,117	255,148
Расходы на содержание объектов социальной сферы	331,716	321,536
Прочие услуги сторонних организаций	319,068	429,291
Начисление/ (восстановление) резерва по сомнительным долгам	298,143	244,286
Командировочные и представительские расходы	280,858	300,933
Коммунальные расходы и содержание зданий	242,356	360,081
Услуги связи	220,386	312,418
Обесценение активов	192,240	1,138,631
Материалы	156,794	153,477
Услуги банка	113,185	330,231
Расходы по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности	109,581	118,708
Расходы на проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий	107,704	102,648
Расходы по операционной аренде	107,097	96,756
Услуги охраны	94,120	143,718
Ремонты и обслуживание	66,124	58,891
Страхование	54,049	35,621
Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации	11,472	82,989
Прочие расходы	1,358,939	1,171,162
<b>ИТОГО</b>	<b>19,288,167</b>	<b>23,241,080</b>

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К ФОРМАМ ОТДЕЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 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 шести месяцев, закончившихся 30 июня 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 шести месяцев, закончившихся 30 июня 2017 и 2016 гг. у Компании также отсутствовали инструменты с антиразводняющим эффектом.


	2017 г.	2016 г.
(Убыток)/прибыль за период (тыс. тенге)	4,568,432	11,950,354
Средневзвешенное количество простых акций	496,071,455	494,969,400
<b>Прибыль для расчета базовой и разводненной прибыли на простую акцию (тенге)</b>	<b>9</b>	<b>24</b>

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 июня 2017 г. и 31 декабря 2016 г. представлена ниже:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Чистые активы, не включая нематериальные активы	1,567,144,286	1,520,234,738
Количество простых акций в обращении	496,113,720	496,063,720
<b>Балансовая стоимость одной акции, в тенге</b>	<b>3,159</b>	<b>3,065</b>

От имени руководства Компании:

  
**Ж.Х. Мадиев**  
Руководитель

  
**Н.Х. Абилова**  
Главный бухгалтер