



**ОТЧЕТ ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ  
ОБЛИГАЦИЙ АО «Jusan Bank»  
за 4 квартал 2023 года**

**ПО КУПОННЫМ ОБЛИГАЦИЯМ ПЕРВОГО ВЫПУСКА  
АО «БАТЫС ТРАНЗИТ» ISIN KZ000A0T88N8**

## АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ АО «БАТЫС ТРАНЗИТ» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2023 г.

### ЦЕЛЬ ПРОВЕДЕНИЯ

---

Расширенный мониторинг финансово-хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2023 года.

### ОСНОВАНИЕ

---

Пункты 2.1.3. и 2.1.4. Договора о представлении интересов держателей облигаций от 04.01.2006 г., заключенного между АО «Батыс транзит» и АО «Jusan Bank»;

Подпункт 5 пункта 1 статьи 20 Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг»;  
Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 88 «Об утверждении Правил исполнения представителем держателей облигаций своих функций и обязанностей, досрочного прекращения его полномочий, а также требований к содержанию договора о представлении интересов держателей облигаций, заключаемого между эмитентом и представителем держателей облигаций».

### ИНФОРМАЦИЯ О РУКОВОДСТВЕ ОБЩЕСТВА

---

Акционерами Общества являются:

Держатели ценных бумаг	Доля, %
ТОО "МЕХЭНЕРГОСТРОЙ"	80
АО "KEGOC"	20
<b>Итого</b>	<b>100</b>

Состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2023 года:

1. Нугыманов Бауыржан Табылдиевич - Председатель Совета директоров АО «Батыс транзит», независимый директор;
2. Тауфиков Румиль Тауфикович - член Совета директоров АО «Батыс транзит», независимый директор;
3. Ибрагимов Курмангазы Бейсембаевич - член Совета директоров АО «Батыс транзит». представитель ТОО «Мехэнергострой»;
4. Акимбаева Айгуль Ермекбаевна – член Совета директоров, представитель акционера АО «KEGOC»;
5. Анафиянов Руслан Багдатович – член Совета директоров, представитель ТОО «Мехэнергострой».

Состав Правления по состоянию на 01 января 2024 года:

1. Маутканов Дархан Ахметович - Председатель Правления»;
2. Калиев Кали Патрисович – член Правления, Управляющий директор по развитию;
3. Айтмухаметов Куат Канатович – член Правления, Управляющий директор по финансам и учету;
4. Сафарбекова Баглан Болатбековна - член Правления, Управляющий директор по административным и кадровым вопросам;
5. Имамниязов Дилшат Римахунович - член Правления, Управляющий директор по производству.

### КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ ОБЩЕСТВА

---

Дата проведения	Корпоративное событие (мероприятие)
05.01.2023 г.	Проведение внеочередного общего собрания акционеров АО «Батыс транзит»
01.02.2023 г.	Проведение внеочередного общего собрания акционеров АО «Батыс транзит»
30.01.2023 г.	Заключение дополнительного соглашения к кредитному договору между Евразийским банком развития и АО «Батыс транзит», являющегося крупной сделкой
01.02.2023 г.	Избрание (переизбрание) члена Совета директоров
17.04.2023 г.	Выплата очередного купонного вознаграждения по облигациям АО «Батыс транзит».
15.05.2023 г.	Размещение промежуточной финансовой отчетности АО «Батыс транзит» за I квартал 2023 года на сайте АО «Казахстанская фондовая биржа»
17.05.2023 г.	Публикация финансовой отчетности АО «Батыс транзит» за 2022 год в средствах массовой информации и Интернет-сайте АО «Батыс транзит».
11.05.2023 г.	Проведение годового общего собрания акционеров АО «Батыс транзит»

11.05.2023 г.	Изменение состава Совета директоров АО «Батыс транзит» (избрание нового независимого директора)
10.05.2023 г.	Размещение промежуточной финансовой отчетности АО «Батыс транзит» за I квартал 2023 года на Интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан.
22.05.2023 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о созыве внеочередного общего собрания акционеров
23.05.2023 г.	Размещение годовой аудированной финансовой отчетности АО «Батыс транзит» за 2022 год на сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности (МСФО).
04.07.2023 г.	Проведение внеочередного общего собрания акционеров АО «Батыс транзит»
17.07.2023 г.	Размещение информации о суммарном вознаграждении членов исполнительного органа АО «Батыс транзит» за 2022 год на Интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан и сайте АО «Казахстанская фондовая биржа».
18.07.2023 г.	Размещение годового отчета АО «Батыс транзит» на сайте АО «Казахстанская фондовая биржа».
18.07.2023 г.	Изменение состава Правление АО «Батыс транзит» (избрание новых членов Правления)
19.07.2023 г.	Размещение аудированной финансовой отчетности АО «Батыс транзит» за 2022 год, составленной в соответствии с перечнем и формами, утвержденными Приказом Министра финансов РК от 28.06.2017г. 404, на Интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан.
07.08.2023 г.	Публикация финансовой отчетности АО «Батыс транзит» по итогам 1 полугодия 2023 года в средствах массовой информации и Интернет-сайте АО «Батыс транзит».
07.08.2023 г.	Размещение промежуточной финансовой отчетности за II квартал 2023 года на сайте АО «Казахстанская фондовая биржа»
08.08.2023 г.	Размещение промежуточной финансовой отчетности за II квартал 2023 года на Интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан.
18.09.2023 г.	Проведение внеочередного общего собрания акционеров АО «Батыс транзит»
16.10.2023 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о заключении крупных сделок
09.11.2023 г.	Размещение промежуточной финансовой отчетности за III квартал 2023 года на Интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан.
13.11.2023 г.	Размещение промежуточной финансовой отчетности за III квартал 2023 года на сайте АО «Казахстанская фондовая биржа»
27.11.2023 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о созыве внеочередного общего собрания акционеров
27.11.2023 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о заключении крупной сделки
28.12.2023 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о заключении крупной сделки
28.12.2023 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о созыве внеочередного общего собрания акционеров

## **ИНФОРМАЦИЯ О ГРУППЕ**

АО «Батыс транзит» зарегистрировано Департаментом юстиции г. Алматы Министерства юстиции Республики Казахстан 22 Ноября 2005 года (свидетельство № 74151-1910-АО).

### *Концессионное соглашение с Правительством РК*

28 декабря 2005 года Компания заключила Концессионное соглашение с Правительством РК. Согласно Концессионному соглашению Правительство предоставило Компании исключительное право на строительство и последующую эксплуатацию межрегиональной линии электропередачи ВЛ 500 кВ «Северный Казахстан – Актюбинская область». Срок действия Концессионного соглашения до 31 декабря 2030 года.

Финансирование проекта производилось посредством выпуска акций, облигационных и прочих займов. Облигационный заем предполагает выпуск и размещение инфраструктурных облигаций.

### *Договора ГЧП с ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства по Атырауской области» и ГУ «Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог»*

С 2018 по 2022 годы, Компания заключила три договора государственно-частного партнерства с ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства по Атырауской области» и два договора с ГУ «Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог» на строительство системы освещения дорог в городе Атырау (далее – «Объект»), а также их последующую эксплуатацию и обслуживание. В соответствии с данными договорами, Государственный орган контролирует строительство и эксплуатацию Объекта и компенсирует Компании понесенные ей инвестиционные затраты и операционные расходы, а также выплачивает ей фиксированную сумму вознаграждения за управление Объекта. Общая протяженность сетей составляет 757.614 метра. На отчетную дату полностью завершено строительство по всем договорам. Срок эксплуатации и обслуживания по первому договору до 2023 года, по пятому договору до 2028 года.

В июне 2023 года Компания заключила шестой договор государственно-частного партнерства с ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Атырауской области» и ГУ ; Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства и жилищной инспекции» на строительство системы освещения дорог Объекта ГЧП, а также их последующую эксплуатацию и обслуживание. Общая протяженность сетей составляет 319.068 метра.

В декабре 2022 года Компания продлила второй и третий договоры на эксплуатацию Объекта с условием компенсации понесенных ею операционных расходов без выплат вознаграждения за управление Объектом до 2023 года.

*Договор с АО «Региональный центр государственно-частного партнерства Восточно-Казахстанской области»*

15 апреля 2021 года Компания заключила контрактное соглашение №EKRSLO2 с АО «Региональный центр государственно-частного партнерства Восточно-Казахстанской области». Контрактное соглашение подписано от лица Консорциума, образованного в соответствии с Соглашением от 19 августа 2020 года с компанией HDT impex S.P.O. (Чешская Республика), где лидером Консорциума является АО «Батыс транзит».

В соответствии с контрактным соглашением Консорциум оказывает услуги по проектированию, поставке, установке, эксплуатации и технического обслуживания систем уличного освещения в регионах Восточно-Казахстанской области. Контракт включает в себя этап модернизирования систем уличного освещения в течение 18 месяцев и их последующая эксплуатация до 2027 года. Общая сумма контракта составляет 5.651.654 тысяч тенге.

В соответствии с Постановлением Президента Республики Казахстан было принято решение образовать область Абай с административным центром в городе Семей путем выделения из состава Восточно-Казахстанской области некоторых районов, которые были в контрактном соглашении. В связи с чем, 16 марта 2023 года, Компания, являясь лидером Консорциума подписала дополнение №2 к контракту с Заказчиком, согласно которому были исключены из контракта районы, которые перешли в область Абай. Взамен исключённых районов, Заказчиком предоставлены новые списки улиц/районов Восточно-Казахстанской области. А также изменен срок этапа модернизации с 18 месяцев до 21 месяца. Общая сумма данного контрактного соглашения составляет 6.718.792 тысячи тенге.

Основными направлениями и видами деятельности Группы являются:

- Оказание услуг по передаче и распределению электрической энергии;
- Эксплуатация электрических сетей и подстанций;
- Строительно-монтажные работы.

Деятельность Компании по передаче электроэнергии регулируется Законом Республики Казахстан «О естественных монополиях». Тарифы Компании на передачу электроэнергии подлежат согласованию и утверждению Департаментом Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Актыбинской области.

В 2019 году Компания создала дочернюю компанию ТОО «Smart Tech KZ». Компания создана с целью управления проектами государственно-частного партнерства.

В сентябре 2022 года Компания создала дочернюю компанию ТОО «BT Green Wind». Компания создана с целью реализации проектов в сфере возобновляемых источников энергии.

Консолидированная финансовая отчетность представляет финансовое положение и результаты деятельности АО «Батыс транзит» и ее дочерних компании ТОО «Smart Tech KZ» и ТОО «BT Green Wind».

## **ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЛИГАЦИЯМ**

Общий объем выпуска – 18 830 000 тыс. тенге;

Номинальная стоимость облигаций – 100 тенге каждая;

Общее количество облигаций – 188 300 000 штук;

Число облигаций в обращении – 126 083 507 штук;

Наименование облигации – гарантированные инфраструктурные купонные облигации;

Срок обращения – 19,67 лет с даты начала обращения.

Дата начала обращения – 30 марта 2006 г.;

Ставка вознаграждения – фиксированная, с апреля 2019 года 10,5% годовых.

### **Выплаты вознаграждений, тыс. тенге**

№ купона	Дата окончания купонного периода	Ставка вознаграждения	Сумма к выплате	Сумма фактически выплаченная	Дата окончательной выплаты
1	30.03.2007	8,0%	485 020	485 020	10.04.2007
2	30.03.2008	9,0%	1 276 503	1 276 503	03.04.2008
3	30.03.2009	19,2%	3 392 883	3 392 883	20.04.2009
4	30.03.2010	9,2%	1 723 720	1 723 720	16.04.2010
5	30.03.2011	7,8%	1 459 818	1 459 818	15.04.2011

6	30.03.2012	8,6%	1 608 132	1 608 132	12.04.2012
7	30.03.2013	6,4%	1 204 631	1 204 631	15.04.2013
8	30.03.2014	7,1%	1 336 387	1 336 387	15.04.2014
9	30.03.2015	5,0%	941 118	941 118	16.04.2015
10	30.03.2016	8,0%	1 505 942	1 505 942	14.04.2016
11	30.03.2017	14,9%	2 804 530	2 804 530	17.04.2017
12	30.03.2018	8,4%	1 581 069	1 581 069	19.04.2018
13	30.03.2019	7,3%	359 112	359 112	15.01.2019
13	30.03.2019	7,3%	920 410	920 410	19.04.2019
14	30.03.2020	10,5%	1 323 878	1 323 878	16.04.2020
15	30.03.2021	10,5%	1 323 878	1 323 878	19.04.2021
16	30.03.2022	10,5%	1 323 878	1 323 877	19.04.2022
17	30.03.2023	10,5%	1 323 878	1 323 877	19.04.2023
18	30.03.2024	10,5%	1 323 878		19.04.2024
19	30.03.2025	10,5%	1 323 878		19.04.2025
20	30.11.2025	10,5%	882 585		01.12.2025

17 апреля 2023 года Группа выплатила купон по облигациям в сумме 1 323 877 тысяч тенге (08 апреля 2022 года – 1 323 877 тысяч тенге). По состоянию на 31 марта 2023 года, начисленные и не выплаченные купонные вознаграждения по облигациям составили 1 323 877 тысяч тенге (31 декабря 2022 года – 992 908 тысяч тенге).

Срок погашения облигаций установлен 19 декабря 2025 года. Ставка купона является фиксированной и составляет 10,5% годовых с выплатой на ежегодной основе.

Правительство РК в лице Министерства финансов РК несет субсидиарную ответственность по инфраструктурным облигациям и начисленному вознаграждению, выпущенным в рамках Концессионного соглашения, за выполнение обязательств в соответствии с заключенным Договором поручительства № 2 ДПО от 09 января 2006 года.

#### Структура держателей облигаций

Держатели облигаций	Доля, %
Евразийский Банк Развития	67% от общего количества облигаций

В рамках процесса рефинансирования Общество 15 января 2019 года выкупила собственные облигации на сумму 6,5 миллиардов тенге у АО «Народный Банк Казахстана». 17 января 2019 года Евразийский Банк Развития выкупил облигации на сумму 11,6 миллиардов тенге у АО «Единый Накопительный Пенсионный Фонд» и АО «Банк Развития Казахстана». 24 сентября 2019 года Евразийский Банк Развития выкупил у АО «KEGOC» облигации на сумму 1,036 миллиардов тенге, на текущую дату у Евразийский Банк Развития является единственным держателем облигаций.

#### АНАЛИЗ ОТРАСЛИ

Согласно информации с сайта Агентства Республики Казахстан по статистике: <https://stat.gov.kz/ru/industries/business-statistics/stat-industrial-production/>

За 2023 год производство электроэнергии в Казахстане в сравнении с аналогичным периодом снизилось на 1%.

Ниже в таблице представлена динамика производства электрической энергии в Казахстане с 2021г по 2023г:

Год	2021	2022	2023
Производство, млн. кВт.ч	110 059	112 668	111 415

#### Производство электроэнергии в Казахстане по областям (млн. кВт.ч)

Электрэнергия, млн.кВт.ч	2021	2022	2023
<b>Республика Казахстан</b>	<b>110 059</b>	<b>112 668</b>	<b>111 415</b>
<b>Северный регион</b>	<b>81 847</b>	<b>79 022</b>	<b>77 987</b>
Акмолинская	817	1 227	1 231
Карагандинская	14 370	11 960	12 115
Костанайская	957	875	1 070
Северо-Казахстанская	2 922	1 671	2 348
Восточно-Казахстанская	9 066	7 000	6 257
Павлодарская	49 813	49 078	48 344
Ұлытау	0	1 493	910
Абай	0	1 647	1 723
г.Астана	3 903	4 070	3 988
<b>Западный регион</b>	<b>16 991</b>	<b>18 857</b>	<b>19 068</b>
Актюбинская	3 755	3 889	4 278
Атырауская	7 134	7 650	7 500
Западно-Казахстанская	1 199	2 204	2 141
Мангистауская	4 904	5 115	5 149
<b>Южный регион</b>	<b>11 220</b>	<b>14 789</b>	<b>14 360</b>
Алматинская	3 011	3 094	3 016
Жамбылская	2 295	4 701	4 224
Кызылординская	1 519	1 665	1 532

Туркестанская	474	841	888
Жетісу	0	454	646
г. Алматы	3 085	3 141	3 168
г. Шымкент	838	893	885

#### ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ГРУППЫ, ТЫС. ТЕНГЕ

	31.12.2023		31.12.2022		31.12.2021	
	тыс. тенге	доля %	тыс. тенге	доля %	тыс. тенге	доля %
<b>А К Т И В Ы</b>						
Нематериальные активы	5 897 045	13%	6 738 817	18%	7 443 984	23%
Основные средства	5 559 165	12%	4 880 384	13%	3 801 668	12%
Долгосрочная задолженность	7 106 113	15%	3 923 234	11%	791 018	2%
Прочие активы		0%	446	0%		
Депозиты в банках	1 444 457	3%	1 456 512	4%	1 562 232	5%
<b>Итого долгосрочных активов</b>	<b>20 006 780</b>	<b>42%</b>	<b>16 999 393</b>	<b>46%</b>	<b>13 598 902</b>	<b>41%</b>
Денежные средства и их эквиваленты	2 445 774	5%	3 137 907	8%	4 913 866	15%
Депозиты в банках	13 873 341	29%	12 251 047	33%	8 205 739	25%
Краткосрочная задолженность	4 118 681	9%	1 877 217	5%	3 932 365	12%
Активы по договорам	5 122 609	11%	738 087	2%	1 659 211	5%
Авансы выданные	1 149 289	2%	2 034 695	5%	333 019	1%
Запасы	273 705	1%	21 748	0%	21 398	0%
Предоплата по подоходному налогу	63 499	0%	181 430	0%	94 084	0%
Прочие краткосрочные активы	77 694	0%	4 733	0%	10 233	0%
<b>Итого краткосрочных активов</b>	<b>27 124 592</b>	<b>58%</b>	<b>20 246 864</b>	<b>54%</b>	<b>19 169 915</b>	<b>59%</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>47 131 372</b>	<b>100%</b>	<b>37 246 257</b>	<b>100%</b>	<b>32 768 817</b>	<b>100%</b>
<b>П А С С И В Ы</b>						
Акционерный капитал	300 000	1%	300 000	1%	300 000	1%
Дополнительно оплаченный капитал	182 606	0%	182 606	0%	182 606	1%
Резервы	10 484 641	22%	10 484 641	28%	10 462 115	32%
Нераспределенный доход	3 703 921	8%	2 203 637	6%	646 705	2%
<b>Всего капитал</b>	<b>14 671 168</b>	<b>31%</b>	<b>13 170 884</b>	<b>35%</b>	<b>11 591 426</b>	<b>35%</b>
Облигации	12 608 351	27%	12 608 351	34%	12 608 351	38%
Займы	12 386 249	26%	5 409 658	15%	987 666	3%
Долгосрочная задолженность по аренде	-	0%	7 015	0%	11 195	0%
Отложенные налоговые обязательства	1 189 962	3%	1 190 485	3%	1 138 755	3%
<b>Итого долгосрочных обязательств</b>	<b>26 184 562</b>	<b>56%</b>	<b>19 215 509</b>	<b>52%</b>	<b>14 745 967</b>	<b>45%</b>
Облигации	992 908	2%	992 908	3%	992 908	3%
Займы	3 617 601	8%	2 301 148	6%	3 198 769	10%
Краткосрочная задолженность	1 398 244	3%	1 300 825	3%	1 238 483	4%
Обязательства по договору	229 016	0%	38 460	0%	921 841	3%
Краткосрочная задолженность по аренде	-	0%	7 261	0%	5 077	0%
Налоги к оплате	37 873	0%	219 262	1%	74 346	0%
<b>Итого краткосрочных обязательств</b>	<b>6 275 642</b>	<b>13%</b>	<b>4 859 864</b>	<b>13%</b>	<b>6 431 424</b>	<b>20%</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>47 131 372</b>	<b>100%</b>	<b>37 246 257</b>	<b>100%</b>	<b>32 768 817</b>	<b>100%</b>

#### Баланс

##### Активы:

Активы Группы на 13% сформированы за счет нематериальных активов, которые представлены концессией по эксплуатации линий электропередач «Северный Казахстан – Актобинская область». Первоначальная стоимость нематериального актива по концессии представлено затратами на строительство и запуск объекта и на 12% основными средствами - линии электропередач, здания и сооружения, машины и оборудование.

Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность составила 7 106 113 тыс. тенге (15% от валюты баланса) представляет собой ДЗ по договорам ГЧП КРМФО «Концессионные соглашения о предоставлении услуг» от Государственного органа, контролирующего жилищно-коммунальное хозяйство и автомобильные дороги Атырауской области по строительным услугам сетей уличного освещения, которая будет возмещена до конца 2028 года.

Наименование	Сумма	Дата возникновения	Дата погашения
ГУ "Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства и жилищной инспекции"	7 117 501	31.03.2022	31.05.2028
Оценочный резерв по ожидаемым кредитным убыткам	-11 388		
<b>Итого</b>	<b>7 106 113</b>		

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность составила 4 118 681 тыс. тенге (9% от валюты баланса). По состоянию на 31.12.2023 год, Группа не имеет просроченной дебиторской задолженности.

Наименование	Сумма	Дата возникновения	Дата погашения
--------------	-------	--------------------	----------------

ГУ "Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства и жилищной инспекции"	2 686 846	30.10.2023	25.03.2024
ТНК КАЗХРОМ АО	864 701	30.10.2023	25.03.2024
ТОО Pro Capital	392 556	03.11.2022	07.04.2023
Рег. центр ГЧП Восточно-Казахстанской области АО	106 771		
Прочие	113 200		
Оценочный резерв по ожидаемым кредитным убыткам	-45 393		
<b>Итого</b>	<b>4 118 681</b>		

Денежные средства, и их эквиваленты, включая депозиты, составили 22 886 181 тыс. тенге, из них краткосрочные банковские депозиты составляют 13 873 341 тыс. тенге, активы по договорам (право требования по проектам ГЧП в Атырау) составляют 5 122 609 тыс. тенге, долгосрочные банковские депозиты составляют 1 444 457 тыс. тенге (в т.ч. по состоянию на 31.12.23г., у Группы имеются денежные средства ограниченные в использовании, являющиеся залогом по договору кредитной линии в АО «Банк ЦентрКредит», в размере 1 244 457 тысяч тенге).

#### Пассивы:

27% пассивов составляют долгосрочные обязательства по облигациям, которые представлены купонными облигационными займами номинальной стоимостью 100 тенге. По состоянию на 31 декабря 2023 года единственным держателем облигаций Группы является Евразийский Банк Развития.

По состоянию на 31.12.2023г., начисленные и не выплаченные купонные вознаграждения по облигациям составили 992 908 тыс. тенге (на 31.12.22г - 992 908 тыс. тенге).

26% обязательств составляют обязательства по кредитам и займам в Евразийский Банк Развития, АО Банк Центр Кредит и АО Народный Банк Казахстана.

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность в сумме 1 398 244 тыс. тенге представлена в основном задолженностью за обслуживание линий электропередач и объектов уличного освещения в г.Атырау в рамках ГЧП, за услуги разработки проектно-сметной документации по проекту модернизации систем уличного освещения в ВКО, за поставку и транзит электроэнергии, услуги по обеспечению готовности электрической мощности к несению нагрузки.

#### Расшифровка кредиторской задолженности:

Контрагент	Сумма	Дата образования	Дата погашения	Предмет договора
СЭТ 888 ТОО	473 047	30.10.2023	31.03.2024	Договор подряда по проектам Атырау 4,5,6
Riza global ТОО	55 221	30.12.2022	31.03.2024	Договор поставки Уличного шкафа управления освещением
САЛА ТОО	40 624	07.03.2023	31.03.2024	Разработка ПСД Атырау-5
АсылТау-2030 ТОО	32 723	04.05.2022	31.03.2024	Технический надзор по проекту Атырау-5
АтырауЭнергосату ТОО	30 936	30.10.2023	28.03.2024	Энергоснабжение шкафов ВОЛС, сетей уличного освещения в г. Атырау-1,2,3,4,5
ЭнергоСтройПроект ТОО	27 440	30.10.2023	28.03.2024	Разработка ПСД
Актюбинские МЭС филиал АО "KEGOC"	26 094	30.10.2023	18.03.2024	Организация работ по эксплуатационному обслуживанию энергетических объектов
РФЦ по поддержке ВИЭ ТОО	20 711	30.10.2023	06.03.2024	Услуги по обеспечению готовности электрической мощности
KEGOC АО	19 991	30.10.2023	07.03.2024	Услуги по организации балансирования производства-потребления электрической энергии
Прочие контрагенты	48 640	-	-	
Задолженность перед ассоциированными и совместными организациями	170 856	-	-	Соглашение о консорциуме от 01.05.2021г. Филиал "HDT impex s.r.o." в г. Алматы
обязательства перед работниками	292 962	-	-	Резерв по отпускам и резерв по КПД
Прочие краткосрочные обязательства	158 177	-	-	Аудиторские услуги, Услуги информационные и экспертные и т.д.
<b>Итого</b>	<b>1 398 244</b>			

Собственный капитал Группы по состоянию на 31.12.2023 года составляет – 14 671 168 тыс. тенге (31% от валюты баланса).

В течении года, закончившегося 31 декабря 2023 Группа не объявляла и не выплачивала дивиденды своим акционерам.

Собственный капитал на 71% сформирован за счет резервов, по состоянию на 31.12.2023 года сумма резерва составила 10 484 641 тыс. тенге. По мере выполнения обязательств по Концессионному соглашению, Группа будет переводить соответствующие суммы в состав нераспределенной прибыли, подлежащей распределению.

За период, закончившийся 31 декабря 2023 года, перевод из нераспределенной прибыли в состав прочих резервов не производился (2022 год: 22 526 тысяч тенге).

Согласно Положению «О резерве инвестированного капитала АО «Батыс Транзит» утвержденного Советом директоров от 14 декабря 2015 года, Группа обязана ограничивать нераспределенную прибыль в использовании путем создания резерва, направленного на покрытие обязательств по Концессионному соглашению (в частности погашение заемного капитала).

#### ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Данные показатели консолидированной финансовой отчетности АО «Батыс транзит» и ее дочерних компаний ТОО «Smart Tech KZ» и ТОО «BT Green Wind» (далее - «Группа»).

Наименование показателей	2021	2022	2023
Доход от оказания услуг	9 660 794	11 818 622	18 103 730
Себестоимость оказанных услуг	5 778 800	7 566 608	13 431 873
<b>Валовая прибыль</b>	<b>3 881 994</b>	<b>4 252 014</b>	<b>4 671 857</b>
<b>Валовая рентабельность</b>	<b>40%</b>	<b>36%</b>	<b>26%</b>
<b>ЕВИТДА</b>	<b>4 756 692</b>	<b>3 426 202</b>	<b>3 773 946</b>
<b>ЕВИТДА Маржа</b>	<b>49%</b>	<b>29%</b>	<b>21%</b>
Административные расходы	1 278 207	1 869 057	2 136 206
Доход от финансирования	1 312 785	1 653 786	1 904 636
Прочие доходы	1 887	0	178 712
Расходы на финансирование	2 090 381	1 705 566	2 558 131
Прочие расходы		48 026	
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>1 828 078</b>	<b>2 283 151</b>	<b>2 060 868</b>
Налог на прибыль	346 360	703 693	560 584
<b>Чистая прибыль (убыток) за период</b>	<b>1 481 718</b>	<b>1 579 458</b>	<b>1 500 284</b>

#### Выручка

Выручка в разрезе по видам деятельности

Основные типы услуг	2021	2022	2023
Передача электроэнергии	6 862 282	6 441 382	6 183 934
Строительство сетей уличного освещения	1 720 677	3 681 897	10 048 845
Модернизация систем уличного освещения	88 353	626 092	118 594
Эксплуатационные услуги	989 482	1 069 251	1 751 587
Продажа электроэнергии - дисбаланс			770
<b>Итого выручка</b>	<b>9 660 794</b>	<b>11 818 622</b>	<b>18 103 730</b>

Около 95% (за 2022 года: 97%) дохода Группы от транзита электроэнергии связано с продажей одному крупному клиенту АО «ТНК Казхром».

100% дохода Группы от строительства сетей уличного освещения получено от операций с акиматом г.Атырау.

В 2023 году компания заключила контракт по уличному освещению Атырау -6, ниже представлена выручка в разрезе контрактов:

Строительство сетей уличного освещения	2022г	2023г
строительство сетей уличного освещения в г. Атырау – 4 (148 525 м)	3 420 775	-4 438
строительство сетей уличного освещения в г. Атырау – 5 (270 027 м)	261 123	8 156 735
строительство сетей уличного освещения в г. Атырау – 6 (319 068 м)		1 896 547
<b>Итого</b>	<b>3 681 897</b>	<b>10 048 845</b>

#### ЕВИТДА и Валовая рентабельность:

В 2023г. валовая рентабельность составила 26% (2022 год: 36%). ЕВИТДА составила 21% против прошлогоднего показателя в 29%, снижение валовой рентабельности по итогам 2023 года к 2022 году обусловлено реализацией инвестиционных проектов. В 2022 году в работе было 3 проекта ГЧП Атырау -1, Атырау -4, Атырау -5, в 2023 году Атырау -4, Атырау -5, Атырау -6.

Себестоимость	2021	2022	2023
Износ и амортизация	2 136 084	1 022 848	1 186 535
Строительство сетей уличного освещения	1 460 059	3 301 371	9 215 841
Технологические потери электроэнергии в сети	1 050 327	1 177 838	1 137 805
Прочее	1 132 330	2 064 551	1 891 691
<b>Итого</b>	<b>5 778 800</b>	<b>7 566 608</b>	<b>13 431 872</b>

На рост себестоимости повлияло начало работ по ГЧП по проекту Атырау -6.

Административные расходы за 2023г составили 2 316 206 тыс. тенге или 12% от выручки (за 2022г.: 16%).

По результатам 2023г. Группа получила прибыль в размере 1 500 284 тыс. тенге.

#### Прогноз отчета о движении денежных средств (тыс. тенге)

	2023	2024	2025
<b>САЛЬДО НА НАЧАЛО ПЕРИОДА</b>	<b>16 910 323</b>	<b>17 738 164</b>	<b>13 354 223</b>
<b>ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>6 548 242</b>	<b>9 211 680</b>	<b>11 824 053</b>



<b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>	<b>12 356 815</b>	<b>15 635 865</b>	<b>18 176 935</b>
Поступление выручки от транзита э.э.	6 191 942	6 250 908	5 986 095
Поступление выручки от Проектов ГЧП	4 582 174	7 873 389	10 647 071
Поступление вознаграждений	1 125 533	1 325 068	1 543 769
Прочее поступление	457 166	186 500	-
<b>ВЫБЫТИЕ</b>	<b>-5 808 573</b>	<b>-6 424 185</b>	<b>-6 352 883</b>
Производственные затраты	-2 618 001	-3 053 349	-3 506 871
Административные затраты	-1 731 380	-1 473 845	-1 246 673
Финансовые и экспертные услуги	-222 687	-472 972	-193 933
Налоги и сборы	-1 236 504	-1 424 019	-1 405 406
<b>ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>-12 006 375</b>	<b>-14 496 824</b>	<b>-1 695 836</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>	<b>-1 364 400</b>	-	-
Реализация активов	-1 364 400	-	-
<b>ВЫБЫТИЕ</b>	<b>-10 641 975</b>	<b>-14 496 824</b>	<b>-1 695 836</b>
Модернизация ЛЭП 500кВ (реинвестирование)	-1 437 377	-1 459 523	-1 693 261
<b>ПРОЕКТЫ</b>	<b>-9 139 226</b>	<b>-12 688 287</b>	-
Приобретение ОС и НМА	-65 372	-349 014	-2 575
<b>ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>6 285 973</b>	<b>901 203</b>	<b>-22 375 566</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>	<b>588 921 100</b>	<b>8 678 643</b>	-
Поступление банковского займа	9 301 188	8 678 643	-
Операции по РЕПО и движения по иным ценным бумагам	579 619 912	-	-
<b>ВЫБЫТИЕ</b>	<b>-582 635 127</b>	<b>-7 777 439</b>	<b>-22 375 566</b>
Выкуп облигаций	-	-	-12 608 351
Выплата купонных вознаграждений	-1 323 877	-1 323 877	-2 206 461
Выплата процентов по банковскому займу	-1 193 077	-2 870 369	-2 931 276
Погашение ОД банковского займа	-1 122 105	-4 040 193	-4 629 478
Гарантии	-8 595	-	-
Операции по РЕПО и движения по иным ценным бумагам	-579 252 792	-	-
Погашение/предост временной финансовой помощи	265 320	457 000	-
<b>ЧИСТЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК</b>	<b>827 841</b>	<b>-4 383 940</b>	<b>-12 247 349</b>
<b>САЛЬДО НА КОНЕЦ ПЕРИОДА</b>	<b>17 738 164</b>	<b>13 354 223</b>	<b>1 106 874</b>

Прогноз движения денежных средств построен на основании данных предоставленных клиентом. Расхождение выручки Строительство сетей уличного освещения + Модернизация систем уличного освещения + Эксплуатационные услуги (11 919 026 тыс. тенге – по ОПиУ) против Поступления выручки от Проектов ГЧП (4 582 174 тыс. тенге – по ОДДС), обосновывается тем, что выручка (ОПиУ) признается в соответствии с МСФО 15 Выручка в договорах с покупателями: Выручка признается, когда поступление будущих экономических выгод в организацию является вероятным и эти выгоды можно надежно оценить. Строительно-монтажные работы произведены, в будущем поступят КИЗ-ы (компенсация инвестиционных затрат, согласно договору ГЧП), следовательно, Общество признает доход. Однако, признание дохода не означает немедленное его поступление в денежном выражении – согласно условиям договоров ГЧП, КИЗ-ы поступают в течение последующих 5-ти лет, равномерными платежами. По итогам 2023 года разница в пользу ОПиУ, по причине того, что в отчетном периоде завершилось строительство по проекту Атырау 5 и началось строительство по проекту Атырау 6.

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

На основании проведенного анализа консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 31.12.2023г. финансовое состояние оценивается как стабильное, а также принимая во внимание наличие вклада с целевым назначением на погашение основного долга и выплата купона (по состоянию на 31.12.2023г сумма вклада 10 296 354 тыс. тенге), с ежемесячным пополнением на сумму 254 015 тыс. тенге Учитывая вышеизложенное компания сможет исполнить свои обязательства перед кредиторами в полном объеме.

**\*\*Примечание:** Ответственность за составление документов, подтверждающих финансовое состояние Общества, несет руководство Группы. В период строительства Представитель держателей облигаций ежеквартально осуществляет проверку финансового состояния Группы. Все вышеизложенные заключения сделаны на основе данных, предоставленных Группой.

Начальник Управления  
кастодиального бизнеса



М. Курманова