



ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ ПЕРВОГО ВЫПУСКА ИМЕННЫХ КУПОННЫХ ОБЛИГАЦИЙ БЕЗ ОБЕСПЕЧЕНИЯ

**в количестве 12 409 636 штук
на сумму 12 409 636 000 тенге**

В пределах Первой облигационной программы

Акционерного общества

«КазТрансГаз Аймак»

(АО «КазТрансГаз Аймак»)

Дата, на которую составлен
Инвестиционный Меморандум

1 декабря 2013 г.

Дата, на которую
представлены финансовые показатели

30 сентября 2013 г.

Государственная регистрация выпуска облигаций уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения облигаций, описанных в Меморандуме. Уполномоченный орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска облигаций, не несет ответственность за достоверность информации, содержащейся в данном документе. Меморандум выпуска облигаций рассматривался только на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан. Должностные лица Эмитента несут ответственность за достоверность информации, содержащейся в настоящем Меморандуме, и подтверждают, что вся информация, представленная в нем, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно Эмитента и его облигаций.

г. Алматы 2013

1. КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ

1.1 Сведения о выпускаемых облигациях.

Облигации настоящего первого выпуска, выпущенные в пределах первой облигационной программы на сумму 50 000 000 000 (пятьдесят миллиардов) тенге, зарегистрированные Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 19 декабря 2013 года.

СТРУКТУРА ВЫПУСКА

1	Вид облигаций:	Именные купонные облигации без обеспечения
2	Количество выпускаемых облигаций:	12 409 636 (двенадцать миллионов четыреста девять тысяч шестьсот тридцать шесть) штук
	Общий объем первого выпуска облигаций по номинальной стоимости:	12 409 636 000 (двенадцать миллиардов четыреста девять миллионов шестьсот тридцать шесть тысяч) тенге
3	Номинальная стоимость одной облигации:	1 000 (одна тысяча) тенге
4	НИН:	KZPO1Y05E590
5	ISIN:	KZ2C00002483
6	CFI:	DBFUFR
7	Дата регистрации первого выпуска:	Первый выпуск в рамках первой облигационной программы зарегистрирован Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 19 декабря 2013 года. Первый выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных бумаг под номером E59-1
8	Дата начала размещения и дата начала обращения облигаций:	Дата начала обращения – с даты включения облигаций в официальный список ценных бумаг АО «Казахстанская фондовая биржа» (далее – Биржа). Дата начала размещения – с даты начала обращения в течение всего срока обращения.
9	Вознаграждение по облигациям:	
	Ставка вознаграждения по облигациям:	Ставка вознаграждения (купона) фиксированная, установлена в размере 7,5 % годовых от номинальной стоимости облигации.
	Дата, с которой начинается начисление вознаграждения:	с даты начала обращения облигаций.
	Периодичность и даты выплаты вознаграждения:	Выплата вознаграждения по облигациям производится два раза в год, соответственно через каждые шесть месяцев с даты начала обращения облигаций ежегодно до срока погашения.
	Порядок и условия выплаты вознаграждения:	День фиксации реестра - последний день периода, за который осуществляются выплаты. Выплата купонного вознаграждения по облигациям производится в тенге путем перевода денег на текущие счета держателей облигаций в течение 10-ти рабочих дней с даты, следующей за последним днем периода, за который осуществляется выплата. На получение купонного вознаграждения имеют право лица, зарегистрированные в реестре держателей облигаций по состоянию на начало последнего дня периода, за который осуществляются выплаты. В случае если держателями облигаций будут являться

		<p>нерезиденты Республики Казахстан, выплата купонного вознаграждения будет производиться в тенге, при наличии банковского счета на территории Республики Казахстан.</p> <p>Конвертация тенге в иную валюту возможна по курсу, установленному банком, который будет выбран Эмитентом, на дату осуществления такой выплаты, при получении от инвестора соответствующего запроса.</p> <p>Конвертация тенге в иную валюту будет производиться за счет инвестора.</p>
	Период времени, применяемый для расчета вознаграждения:	Расчет купонного вознаграждения по облигациям производится Эмитентом из расчета временной базы 360/30 (360 дней в году / 30 дней в месяце) в соответствии с внутренними правилами Биржи.
	Порядок расчетов при выпуске индексированных облигаций:	Облигации не являются индексированными.
10	Сведения об обращении и погашении облигаций:	
	Срок обращения:	5 (пять) лет с даты начала обращения облигаций.
	Дата погашения облигаций:	По истечении 5 (пяти) лет с даты начала обращения облигаций.
	Обращение облигаций:	Облигации Эмитента будут обращаться на организованном рынке.
	Условия, способ и даты погашения облигаций:	<p>Облигации погашаются по номинальной стоимости в тенге с одновременной выплатой последнего купонного вознаграждения в течение 10-ти рабочих дней, следующих за последним днем обращения облигаций, путем перевода денег на текущие счета держателей облигаций, зарегистрированных в реестре держателей облигаций по состоянию на начало последнего дня периода, за который осуществляются выплаты.</p> <p>В случае если инвестором будет являться нерезидент Республики Казахстан, выплата суммы основного долга и последнего купонного вознаграждения будет производиться в тенге при наличии банковского счета на территории Республики Казахстан.</p> <p>Конвертация тенге в иную валюту возможна по курсу, установленному банком, который будет выбран Эмитентом, на дату осуществления такой выплаты, при получении от инвестора соответствующего запроса.</p> <p>Конвертация тенге в иную валюту будет производиться за счет инвестора.</p> <p>В случае невыплаты, а также неполной выплаты по вине Эмитента вознаграждения по облигациям и/или номинальной стоимости облигаций при их погашении, Эмитент обязан выплатить держателям облигаций сумму основного долга по облигациям и/или купонного вознаграждения и пени за каждый день просрочки, исчисляемую исходя из официальной ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части (т.е. на дату следующую за последним днем периода, за который осуществляется выплата).</p>

	Место, где будет произведено погашение облигаций:	Республика Казахстан, 010000 г. Астана, район Есиль, ул. Кунаева, д.14/3. Факс: +7 (7172) 55 89 69 Тел: +7 (7172) 55 89 60, 55 89 62, 55 89 63
11	Условия и порядок оплаты облигаций:	Облигации оплачиваются деньгами в безналичной форме. Размещение облигаций будет проводиться на организованном рынке ценных бумаг, порядок и условия оплаты определяются внутренними документами организатора торгов.
12	Сведения об организациях, принимающих участие в размещении облигаций:	Андеррайтером первого выпуска облигаций Эмитента является Акционерное общество «АСЫЛ-ИНВЕСТ», место нахождения: 050013, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Байтурсынова, 132Б, 2 этаж Тел.: +7 (727) 3 900 250, факс: +7 (727) 3 900 252, E-mail: info@asyl.kz Лицензия №04032000645 от 15.03.2007 г. Свидетельство о государственной регистрации: № 79191-1910-АО от 18.07.2006г., выдано Департаментом Юстиции по г. Алматы Договор на оказание услуг от 06.05.2013г. Председатель Правления Дюсембеков Аслан Гусманович
13	Обеспечение по облигациям:	Облигации без обеспечения
14	Сведения о представителе держателей облигаций:	АО «ВСС-Invest» - дочерняя организация АО «Банк ЦентрКредит», государственная лицензия на занятие брокерской и дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя за № 04001201249 от 31.07.2006г. выдана Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, адрес: 050022, г. Алматы, пр. Сейфуллина, 597, 3 этаж (юррид.) / г. Алматы, ул. Шевченко, 100, 5 этаж (факт.), тел: +7 (727) 244 32 32, факс: +7 (727) 244 32 31, e-mail: info@bcc-invest.kz. Договор об оказании услуг Представителя держателей облигаций от №10.10.2013 г. Первый руководитель – Председатель Правления Каламхатов Н.Б.
15	Сведения о регистраторе:	Акционерное общество «Единый регистратор ценных бумаг», место нахождения: Республика Казахстан, 050000 г. Алматы, пр. Абылай хана, 141 (угол ул. Курмангазы, тел.: +7 (727) 272 47 60, факс: +7 (727) 272 47 60, вн.230. Договор по ведению системы реестров держателей ценных бумаг №00373-АО от 16 ноября 2012 г. Первый руководитель – Председатель Правления Жакупов К.Т.
16	Сведения о платежном агенте:	Выплата купонного вознаграждения и номинальной стоимости облигаций будет осуществляться Эмитентом самостоятельно.
17	Сведения об организации, оказывающей консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций в	Акционерное общество «АСЫЛ-ИНВЕСТ», место нахождения: 050013, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Байтурсынова, 132Б, 2 этаж Тел.: +7 (727) 3 900 250, факс: +7 (727) 3 900 252,

	официальном списке фондовой биржи:	<p>E-mail: info@asyl.kz Лицензия №04032000645 от 15.03.2007 г. Свидетельство о государственной регистрации: № 79191-1910-АО от 18.07.2006г., выдано Департаментом Юстиции по г. Алматы Договор на оказание услуг от 06.05.2013г. Председатель Правления Дюсембеков Аслан Гусманович</p>
18	Права, предоставляемые облигацией ее держателю:	<ul style="list-style-type: none"> – на получение номинальной стоимости при погашении облигаций; – на получение от Эмитента купонного вознаграждения по облигациям в сроки, предусмотренные настоящим Меморандумом; – свободно продавать и иным образом отчуждать облигации; – на удовлетворение своих требований в порядке, предусмотренном законодательством и Меморандумом первого выпуска облигаций; – на получение информации, предусмотренной законодательством Республики Казахстан в установленном порядке; – на удовлетворение своих требований к Эмитенту в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Республики Казахстан; – владеть, пользоваться и распоряжаться облигациями.
	Право требовать от Эмитента выкупа облигаций:	<p>Держатели имеют право требовать выкупа облигаций в случаях нарушения Эмитентом условий, предусмотренных пунктами 24 и 28 настоящих условий первого выпуска облигаций.</p>
19	Порядок информирования Эмитентом держателей облигаций о своей деятельности и финансовом состоянии с указанием содержания информации, порядка, сроков и способа раскрытия данной информации, в том числе информирования о нарушении ограничений (ковенант), предусмотренных Меморандумом первого выпуска облигаций:	<p>Эмитент доводит до сведения своих инвесторов информацию о своей деятельности на web-сайте в сети Интернет – www.ktga.kz, а также на официальных сайтах Биржи - www.kase.kz и Депозитария финансовой отчетности - www.dfo.kz.</p> <p>В случае нарушения ограничений (ковенантов) порядок информирования о данном нарушении предусмотрен пунктом 28 данного Меморандума.</p>
20	События, по наступлению которых может быть объявлен дефолт по облигациям Эмитента:	<p>Дефолт по облигациям Эмитента – это невыплата или неполная выплата вознаграждения (купона) и/или номинальной стоимости по облигациям в течение 10 рабочих дней, отсчитываемых со дня, следующего за днем окончания установленных Меморандумом сроков выплаты вознаграждения и/или основного долга.</p> <p>В случае наступления дефолта Эмитент обязан довести до сведения держателей облигаций информацию о факте наступления дефолта в срок не позднее, чем за 5 (пять) рабочих дней до установленной Меморандумом первого выпуска облигаций даты исполнения обязательств путем опубликования извещения через</p>

		<p>официальный сайт Биржи, а также размещения соответствующего сообщения на сайте Эмитента с указанием параметров облигаций, даты, когда должно было быть выплачено купонное вознаграждение и/или номинальная стоимость облигаций, объема неисполненных обязательств, причины неисполнения обязательств, перечисления возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок обращения требования к Эмитенту, а также мер, принимаемых Эмитентом для исполнения своих обязательств, и даты, до которой Эмитент планирует рассчитаться с держателями облигаций по своим обязательствам.</p> <p>В случае невыплаты или неполной выплаты по вине Эмитента купонного вознаграждения и/или основного долга по облигациям в сроки, установленные Меморандумом, Эмитент выплачивает держателям облигаций первого выпуска пеню за каждый день просрочки, исчисляемую исходя из официальной ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его части (т.е. на дату, следующую за последним днем периода, за который осуществляется выплата).</p> <p>При наступлении дефолта по облигациям Инвестор имеет право востребовать долг по данным облигациям в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.</p> <p>Эмитент осуществляет все необходимые мероприятия и принимает все необходимые меры в целях недопущения дефолтов по своим обязательствам.</p> <p>При наступлении дефолта по облигациям Эмитент приложит все усилия для устранения причин, вызвавших дефолт, в том числе, предпримет меры:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) по эффективному управлению ликвидностью Эмитента в сложившейся ситуации и выполнению мероприятий связанных с обеспечением ее достаточного уровня для дальнейшего выполнения обязательств Эмитента; 2) иные меры в зависимости от наступившего события. <p>Реструктуризация обязательств Эмитента при наступлении дефолта по облигациям будет осуществляться в порядке и на условиях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.</p>
21	<p>Меры, которые будут предприняты Эмитентом в случае наступления дефолта:</p>	<p>Эмитентом будет инициировано проведение общего собрания держателей облигаций с целью определения приемлемого выхода из дефолта. Разработан план мероприятий по исполнению своих обязательств перед держателями облигаций, с указанием соответствующих объемов и сроков исполнения, в соответствии с законодательством Республики Казахстан.</p> <p>Меры, которые будут предприняты Эмитентом в случае дефолта направленные на восстановление платежеспособности Эмитента и погашения</p>

		задолженности по облигациям, включают в себя любые реорганизационные, организационно-хозяйственные, управленческие, инвестиционные, финансово-экономические, правовые и иные не противоречащие законодательству Республики Казахстан.
22	Информация об опционах:	По облигациям данного первого выпуска опционы не предусмотрены.
23	Выкуп облигаций:	<p>По решению Совета Директоров Эмитент вправе покупать и продавать свои облигации на организованном рынке в течение всего срока их обращения в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. Сроки и цена сделки определяются исходя из рыночных условий, сложившихся на момент заключения сделки. Выплата и/или возврат денег осуществляются в безналичной форме, путем перевода на счет продавца данных облигаций.</p> <p>Выкуп облигаций Эмитентом не должен повлечь нарушения прав иных держателей облигаций.</p> <p>Выкупленные облигации не будут считаться погашенными и могут быть повторно размещены Эмитентом.</p>
24	Порядок выкупа размещенных облигаций Эмитентом в случаях, предусмотренных статьей 18-4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года №461-ІІ «О рынке ценных бумаг»:	<p>Выкуп размещенных облигаций должен быть произведен Эмитентом в случаях:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) принятия Советом Директоров Эмитента решения о делистинге облигаций; 2) принятия решения фондовой биржей о делистинге облигаций Эмитента по причине невыполнения специальных (листинговых) требований в части предоставления фондовой биржи информации, перечень которой определен нормативным правовым актом уполномоченного органа и внутренними документами фондовой биржи; 3) не заключения Эмитентом договора с представителем держателей облигаций в срок, превышающий тридцать календарных дней с даты расторжения или прекращения действия договора с прежним представителем держателей облигаций. <p>Эмитент обязан осуществить выкуп размещенных облигаций по цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения, либо по справедливой рыночной цене облигаций в зависимости от того, какая величина является наибольшей.</p>
25	Порядок и условия реструктуризации обязательств:	<p>В случае нарушения условий Меморандума первого выпуска облигаций в рамках первой облигационной программы, в части выплаты купонного вознаграждения, решение о реструктуризации обязательств Эмитента принимается Советом Директоров и с согласия кредиторов в соответствии с применимым законодательством.</p> <p>Порядок и условия реструктуризации обязательств оговариваются Эмитентом с держателями облигаций путем проведения переговоров в случае наступления дефолта по облигациям с обязательным участием</p>

		представителя держателей облигаций.
26	Досрочное погашение облигаций:	Досрочное погашение первого выпуска облигаций по инициативе Эмитента не предусмотрено.
27	Использование денег от размещения облигаций:	<p>Деньги, полученные от размещения облигаций, будут направлены на финансирование инвестиционных проектов, рефинансирование банковских кредитов Эмитента.</p> <p>При наступлении случаев, при которых возможны изменения в планируемом распределении полученных от размещения облигаций денег, Эмитентом будут внесены соответствующие изменения и/или дополнения в Меморандум первого выпуска облигаций в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан.</p>
28	Ограничения (кованты), принимаемые Эмитентом:	<ol style="list-style-type: none"> 1) не отчуждать, входящее в состав активов Эмитента имущество на сумму, превышающую двадцать пять процентов от общей стоимости активов Эмитента на дату отчуждения; 2) не допускать фактов неисполнения обязательств, не связанных с первым выпуском облигаций Эмитента, более чем на десять процентов от общей стоимости активов данного Эмитента на дату государственной регистрации первого выпуска облигаций; 3) не вносить изменения в учредительные документы Эмитента, предусматривающие изменение основных видов деятельности Эмитента; 4) не изменять организационно-правовую форму; 5) не допускать нарушения сроков предоставления годовой и промежуточной финансовой отчетности, установленных листинговым договором, заключенным между Эмитентом и биржей; 6) не допускать нарушения срока предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности Эмитента, установленного листинговым договором, заключенным между Эмитентом и биржей, кроме случаев, когда причиной нарушения сроков предоставления аудиторских отчетов является вина аудиторской компании. <p>В случае нарушения вышеуказанных ковенантов держатели облигаций имеют право требовать их выкупа.</p> <p>В случае нарушения Эмитентом условий, предусмотренных настоящим пунктом, Эмитент обязан по требованию держателей облигаций выкупить облигации по цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения. (см. п.2 статьи 15 Раздела 3 Закона РК «О рынке ценных бумаг»).</p> <p>В случае нарушения ограничений (ковантов) Эмитент в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты наступления нарушения доводит до сведения держателей облигаций информацию о данном нарушении с подробным описанием причины возникновения нарушения, способа и срока устранения данного нарушения</p>

	<p>посредством предоставления информационного сообщения на официальном сайте Эмитента (www.ktga.kz), а также на официальном сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» (www.kase.kz).</p> <p>Держатель облигаций имеет право в течение 30 (тридцати) рабочих дней с даты нарушения ограничения (ковенантов) направить письменное заявление в адрес Эмитента о выкупе принадлежащих ему облигаций. Заявление держателя облигаций рассматривается Эмитентом в течение 30 (тридцати) рабочих дней с даты получения заявления.</p> <p>Выкуп облигаций осуществляется Эмитентом в течение 30 (тридцати) рабочих дней после принятия Дом директоров Эмитента соответствующего решения о сроках и порядке выкупа облигаций. Решение Совета Директоров Эмитента будет доведено до сведения держателей облигаций в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты его принятия посредством опубликования информации на корпоративном сайте Эмитента (http://www.ktga.kz/) и/или средствах массовой информации, определенных Уставом Эмитента, а также размещения информации на официальном сайте Биржи (http://www.kase.kz/).</p> <p>Держатель облигаций должен подать заявление в произвольной форме с указанием всех необходимых реквизитов:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Для юридического лица: наименование держателя облигаций; бизнес-идентификационный номер; номер, с даты выдачи и орган выдачи свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) – при наличии; юридический адрес и фактическое местонахождение; телефоны; банковские реквизиты; количество и вид облигаций, подлежащих выкупу; – Для физического лица: фамилия, имя и, при наличии, отчество держателя облигаций; индивидуальный идентификационный номер; номер, дата и орган, выдавший документ, удостоверяющий личность; место жительства; телефоны; банковские реквизиты; количество и вид облигаций, подлежащих выкупу. <p>Выкуп облигаций осуществляется путем перевода номинальной стоимости и накопленного купонного вознаграждения на текущие счета держателей облигаций в течение 90 (девяноста) календарных дней со дня получения письменного требования от держателя об исполнении обязательств.</p> <p>Процедура выкупа облигаций в случае нарушения ограничений (ковенантов) будет проведена только на основании поданных держателями облигаций заявлений. Держатели облигаций, не подавшие заявления на выкуп, имеют право на погашение принадлежащих им облигаций по окончании срока обращения данного выпуска, указанного в настоящем Меморандуме.</p>
--	---

29	Конвертируемые облигации:	Облигации данного выпуска не конвертируемые.
30	Способ размещения облигаций:	Размещение облигаций будет проводится на организованном рынке ценных бумаг в соответствии с внутренними документами организатора торгов и законодательством РК.
31	Срок и порядок размещения облигаций:	В течение всего срока обращения первого выпуска облигаций.
32	При размещении облигаций, конвертируемых в акции, путем подписки, указываются условия конвертирования:	Облигации данного выпуска неконвертируемые.
33	Порядок налогообложения дохода, полученного собственником облигаций	<p>Согласно Налоговому Кодексу Республики Казахстан из доходов физических лиц, подлежащих налогообложению, исключаются следующие виды доходов:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Дивиденды и вознаграждения по ценным бумагам, находящимся на дату начисления таких дивидендов и вознаграждений в официальном списке фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан (пп. 5, п.1, статья 156). – Доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи (пп. 16, п.1, статья 156). <p>Согласно Налоговому Кодексу Республики Казахстан к доходам юридических лиц, подлежащих налогообложению, применяются следующие преференции:</p> <ul style="list-style-type: none"> – В соответствии с пп.1, п.1, статьи 99 из совокупного годового дохода налогоплательщиков подлежат исключению дивиденды, за исключением выплачиваемых закрытыми паевыми инвестиционными фондами рисковому инвестированию и акционерными инвестиционными фондами рисковому инвестированию. – В соответствии с пп.7, п.2, статьи 133 налогоплательщик имеет право на уменьшение налогооблагаемого дохода на доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи. В целях применения пп.7, п.2, статьи 133 Налогового кодекса Республики Казахстан при определении суммы уменьшения налогооблагаемого дохода доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи, уменьшаются на сумму убытков,

		возникших от реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи.
34	Примечание	Ценные бумаги Эмитента до настоящего времени не находились в официальном списке какой-либо фондовой биржи.
35	Планируемая доходность	8,2%

Прогноз источников и потоков денежных средств Эмитента, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга на период с 2013 по 2018 гг. приведен на следующей странице.

Погашение основного долга по номинальной стоимости будет обеспечено за счет собственных и заемных средств Эмитента, включая будущие доходы от основной деятельности, привлеченные займы и прочие источники. Эмитент считает, что сумма поступлений по каждому периоду будет достаточной для погашения основного долга в конце срока обращения первого выпуска облигаций и исполнения обязательств в течение всего срока обращения данного выпуска облигаций.

Прогнозы потоков денежных средств от операционной деятельности Эмитента, указанных ниже в Меморандуме обязательно зависят от предположений, данных или методов, которые могут быть неправильными или неточными и которые могут быть неподдающимися осуществлению, и которые подлежат изменению в зависимости от разных факторов. Факторы, которые могут повлиять на такие заявления о перспективах, включают, в числе прочего, все экономические и коммерческие условия, спрос на услуги Эмитента, конкурентные факторы, присутствующие в секторах экономики, в которых Эмитент осуществляет свою деятельность, изменения в государственном регулировании, изменения в налоговых требованиях (включая изменения налоговых ставок, новые налоговые законы и пересмотр толкования налогового законодательства), результаты судебных и арбитражных разбирательств, изменения процентных ставок и других рыночных условий, включая изменения ставок иностранной валюты, экономические и политические условия на международных рынках, включая государственные изменения и ограничения на перевод капитала за границу, и выбор времени, влияние и другие неопределенности перспектив. Для подробной информации смотрите пункт «Факторы риска» Раздела 4 «Описание деятельности Эмитента» настоящего Меморандума для обсуждения важных факторов, которые могут повлиять на возникновение существенного различия между фактическими результатами и представленными прогнозными потоками денежных средств. Эмитент не обязан и не намерен обновлять или пересматривать какие-либо прогнозные данные, раскрываемые в настоящем Меморандуме первого выпуска, вследствие появления новой информации, будущих событий или иных оснований.

Прогноз Отчета о Движении Денежных Средств (тыс. тенге)

Наименование показателей	2013 г. Факт	2014г.		2015г.		2016г.		2017г.		2018г.	
		1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
I. Движение денежных средств от операционной деятельности											
1. Поступление денежных средств, всего, в т. ч.:	123 531 326	76 724 322	68 038 550	87 940 217	77 984 721	94 574 633	83 868 071	95 522 069	84 708 250	96 285 148	85 384 943
реализация товаров	117 321 825	73 323 365	65 022 607	84 301 193	74 757 662	90 680 877	80 415 118	91 589 376	81 220 767	92 313 128	81 862 585
предоставление услуг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие поступления	6 209 501	3 400 957	3 015 943	3 639 024	3 227 059	3 893 756	3 452 953	3 932 693	3 487 483	3 972 020	3 522 357
2. Выбытие денежных средств, всего, в т. ч.:	118 142 532	71 998 809	65 590 298	84 091 791	74 647 350	90 828 537	79 859 676	92 012 667	80 642 962	92 697 801	81 249 135
платежи поставщикам за товары и услуги	103 929 339	62 528 645	57 192 227	73 842 004	65 557 916	79 765 439	70 049 005	80 832 790	70 728 731	81 426 878	71 254 166
авансы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выплаты по заработной плате	7 336 908	4 781 492	4 240 191	5 116 196	4 537 004	5 474 330	4 854 595	5 529 073	4 903 141	5 584 364	4 952 172
выплата вознаграждения по займам	1 352 732	1 009 034	348 219	305 494	23 524	260 866	69 767	277 746	84 737	294 795	99 856
выплата купонов	-	465 361	959 264	1 272 109	1 375 483	1 427 170	1 427 170	1 427 170	1 427 170	1 427 170	1 427 170
корпоративный подоходный налог	401 274	100 324	88 966	224 057	198 692	335 567	297 578	345 071	306 007	327 768	290 662
другие платежи в бюджет	1 015 378	747 969	663 293	800 327	709 724	856 349	759 404	864 913	766 998	873 562	774 668
прочие выплаты	4 106 901	2 365 985	2 098 138	2 531 604	2 245 007	2 708 816	2 402 158	2 735 904	2 426 179	2 763 264	2 450 441
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	5 388 794	4 725 513	2 448 252	3 848 426	3 337 371	3 746 096	4 008 394	3 509 401	4 065 288	3 587 347	4 135 808
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности											
1. Поступление денежных средств, всего, в т. ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 681 692
реализация основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реализация нематериальных активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реализация других долгосрочных активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реализация финансовых активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
погашение займов, предоставленных другим организациям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 681 692
2. Выбытие денежных средств, всего, в т. ч.:	27 665 715	6 534 811	23 919 713	4 245 879	10 885 205	1 625 785	6 019 315	1 666 434	7 094 806	1 589 717	7 952 331
приобретение основных средств	27 581 297	6 534 811	22 419 713	4 245 879	7 885 205	1 625 785	3 019 315	1 666 434	3 094 806	1 589 717	2 952 331
приобретение нематериальных активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Прогноз Отчета о Движении Денежных Средств (тыс. тенге) (продолжение)

Наименование показателей	2013 г. Факт	2014г.		2015г.		2016г.		2017г.		2018г.	
		1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
приобретение других долгосрочных активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение финансовых активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставление займов другим организациям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие выплаты	84 418	-	1 500 000	-	3 000 000	-	3 000 000	-	4 000 000	-	5 000 000
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	-27 665 715	-6 534 811	-23 919 713	-4 245 879	-10 885 205	-1 625 785	-6 019 315	-1 666 434	-7 094 806	-1 589 717	-1 270 640
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности											
1. Поступление денежных средств, всего, в т. ч.:	71 290 368	7 341 082	25 757 308	9 643 263	8 752 229	7 414 512	3 500 000	5 922 935	6 996 935	5 813 339	6 687 339
эмиссия акций и других ценных бумаг	4 081 473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
получение краткосрочных займов	52 299 258	5 042 446	2 505 412	4 743 378	3 852 345	5 749 000	2 700 000	4 626 000	3 200 000	4 626 000	1 300 000
получение долгосрочных займов	14 909 637	2 298 636	23 251 896	4 899 884	4 899 884	1 665 512	800 000	1 296 935	3 796 935	1 187 339	5 387 339
получение вознаграждения по финансируемой	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего, в т. ч.:	50 050 499	5 970 793	4 007 091	6 219 271	4 411 983	6 465 679	4 924 926	6 473 320	5 307 094	6 592 054	10 729 039
погашение краткосрочных займов	50 050 499	5 130 479	2 593 446	4 831 412	2 540 378	4 778 345	2 700 000	4 626 000	2 700 000	4 626 000	1 300 000
погашение долгосрочных займов*	-	840 313	849 363	1 387 859	1 594 351	1 687 334	1 717 627	1 847 320	1 847 320	1 966 054	8 647 746
приобретение собственных акций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выплата дивидендов	-	-	564 282	-	277 254	-	507 299	-	759 773	-	781 293
прочие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	21 239 869	1 370 289	21 750 217	3 423 991	4 340 246	948 833	-1 424 926	-550 385	1 689 841	-778 715	-4 041 700
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных	-1 037 052	-439 009	278 755	3 026 538	-3 207 589	3 069 144	-3 435 847	1 292 582	-1 339 677	1 218 915	-1 176 532
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	2 404 666	1 367 614	928 606	1 207 360	4 233 898	1 026 309	4 095 453	659 606	1 952 188	612 511	1 831 426
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	1 367 614	928 606	1 207 360	4 233 898	1 026 309	4 095 453	659 606	1 952 188	612 511	1 831 426	654 894

* Включает погашение основной суммы долга по облигациям

Прогноз Отчета о Прибылях и Убытках (тыс. тенге)

Наименование показателей	2013 г.	2014г.		2015г.		2016г.		2017г.		2018г.	
		1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
Доходы, всего	123 531 326	76 724 322	68 038 550	87 940 217	77 984 721	94 574 633	83 868 071	95 522 069	84 708 250	96 285 148	85 384 943
Доход от реализации продукции и оказания услуг	117 321 825	73 323 365	65 022 607	84 301 193	74 757 662	90 680 877	80 415 118	91 589 376	81 220 767	92 313 128	81 862 585
Доход от реализации республиканских бюджетных программ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы от субсидий/компенсаций по бюджетным программам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы от реализации продукции и оказания услуг	117 321 825	73 323 365	65 022 607	84 301 193	74 757 662	90 680 877	80 415 118	91 589 376	81 220 767	92 313 128	81 862 585
Расходы, всего	121 249 111	76 134 184	67 515 219	86 819 932	76 991 260	92 896 800	82 380 181	93 796 713	83 178 217	94 513 429	83 813 795
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	110 061 442	69 099 644	61 277 043	79 292 974	70 316 411	84 842 955	75 238 092	85 662 330	75 964 707	86 297 702	76 528 151
Амортизация материальных и нематериальных активов	2 854 011	2 274 698	2 017 185	2 433 927	2 158 388	2 604 302	2 309 475	2 630 345	2 332 570	2 656 648	2 355 895
Себестоимость республиканских бюджетных программ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Себестоимость от субсидий/компенсаций по бюджетным программам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	107 207 431	66 824 946	59 259 858	76 859 047	68 158 023	82 238 654	72 928 617	83 031 985	73 632 138	83 641 054	74 172 255
Валовая прибыль	7 260 383	4 223 721	3 745 564	5 008 219	4 441 251	5 837 922	5 177 025	5 927 046	5 256 060	6 015 427	5 334 435
Доходы от финансирования	363 301	81 125	71 941	86 804	76 977	87 672	77 747	88 548	78 524	89 434	79 309
в т.ч. дивиденды от аффилированных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы по вознаграждениям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые доходы	363 301	81 125	71 941	86 804	76 977	87 672	77 747	88 548	78 524	89 434	79 309
Прочие доходы	5 846 200	3 319 832	2 944 002	3 552 220	3 150 082	3 806 084	3 375 206	3 844 145	3 408 958	3 882 586	3 443 048
Доход от реализации республиканских бюджетных программ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы от субсидий/компенсаций по бюджетным программам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доход по курсовой разнице	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доход от выбытия активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы от неосновной деятельности	5 846 200	3 319 832	2 944 002	3 552 220	3 150 082	3 806 084	3 375 206	3 844 145	3 408 958	3 882 586	3 443 048
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация материальных и нематериальных активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общие и административные расходы	5 570 276	3 194 159	2 832 556	3 417 750	3 030 835	3 656 993	3 242 994	3 693 563	3 275 424	3 730 498	3 308 178
Амортизация материальных и нематериальных активов	394 160	138 364	122 700	148 049	131 289	158 412	140 479	159 997	141 884	161 596	143 303
Операционная прибыль	1 690 107	1 029 562	913 008	1 590 469	1 410 416	2 180 929	1 934 032	2 233 483	1 980 636	2 284 928	2 026 257
Прибыль до отчислений по амортизации, процентам и КПП (EBITDA)	4 938 278	3 442 624	3 052 893	4 172 445	3 700 092	4 943 643	4 383 986	5 023 824	4 455 090	5 103 173	4 525 455

Прогноз Отчета о Прибылях и Убытках (тыс. тенге) (продолжение)

Наименование показателей	2013 г.	2014г.		2015г.		2016г.		2017г.		2018г.	
		1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
Расходы на финансирование	1 352 732	1 474 396	1 307 483	1 577 603	1 399 007	1 688 035	1 496 937	1 704 916	1 511 906	1 721 965	1 527 026
Расходы по процентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые расходы	1 352 732	1 474 396	1 307 483	1 577 603	1 399 007	1 688 035	1 496 937	1 704 916	1 511 906	1 721 965	1 527 026
Прочие расходы от неосновной деятельности	4 264 661	2 365 985	2 098 138	2 531 604	2 245 007	2 708 816	2 402 158	2 735 904	2 426 179	2 763 264	2 450 441
Расходы от выбытия активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы от обесценения активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы по курсовой разнице	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы от неосновной деятельности	4 264 661	2 365 985	2 098 138	2 531 604	2 245 007	2 708 816	2 402 158	2 735 904	2 426 179	2 763 264	2 450 441
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 282 215	590 139	523 330	1 120 286	993 461	1 677 833	1 487 890	1 725 356	1 530 033	1 771 720	1 571 148
Расходы по корпоративному подоходному налогу, в т.ч.	401 274	100 324	88 966	224 057	198 692	335 567	297 578	345 071	306 007	327 768	290 662
текущий корпоративный подоходный налог	401 274	100 324	88 966	224 057	198 692	335 567	297 578	345 071	306 007	327 768	290 662
отсроченный корпоративный подоходный налог	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы по налогу на сверхприбыль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль (убыток) за период от продолжаемой деятельности	1 880 941	489 815	434 364	896 229	794 769	1 342 267	1 190 312	1 380 285	1 224 026	1 443 952	1 280 485
Прибыль (убыток) за период от прекращенной деятельности, за вычетом подоходного налога	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итоговая прибыль (убыток) за период до вычета доли меньшинства	1 880 941	489 815	434 364	896 229	794 769	1 342 267	1 190 312	1 380 285	1 224 026	1 443 952	1 280 485
Доля меньшинства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итоговая прибыль (убыток) за период	1 880 941	489 815	434 364	896 229	794 769	1 342 267	1 190 312	1 380 285	1 224 026	1 443 952	1 280 485

1.2 Цели и причины листинга и последующего размещения ценных бумаг.

Все средства, привлеченные Эмитентом от размещения облигаций (50 000 000 000 тенге), планируется направить на финансирование следующих инвестиционных проектов:

№	Название проекта	Утверждение	Сроки реализации	Стоимость проекта, тенге
1	Модернизация Газораспределительной станции Южно-Казахстанской области	Инвестиционные комитеты АО «НК «КазМунайГаз» и АО «КазТрансГаз»	2010-2016	21 485 005 000
2	Подключение г. Кызылорда к магистральному газопроводу Бейнеу-Шымкент	Инвестиционные комитеты АО «НК «КазМунайГаз» и АО «КазТрансГаз»	2014	6 370 000 000
3	Газификация г. Кызылорда	Инвестиционные комитеты АО «НК «КазМунайГаз» и АО «КазТрансГаз»	2014	409 344 000
4	Газификация Объединенной Химической Компании	На стадии рассмотрения	-	3 410 138 000
5	Реконструкция газопровода Каратауского химзавода	На стадии рассмотрения	-	703 707 000
6	Газификация г. Жанатас	На стадии рассмотрения	-	11 375 508 000
7	Строительство газопровода, отвода от Магистрального газопровода «Жанажол-КС-13» к Жанажольской газотурбинной электростанции	На стадии рассмотрения	-	484 799 000
8	Строительство газопровода к газотурбинной электростанции для Атырауского нефтеперерабатывающего завода	Инвестиционные комитеты АО «НК «КазМунайГаз» и АО «КазТрансГаз»	2014	1 276 800 000
9	Строительство газопровода для Центра вагонного сервиса «Ескене»	Инвестиционные комитеты АО «НК «КазМунайГаз» и АО «КазТрансГаз»	2014	806 400 000
10	Строительство газопроводов для Интегрированного газохимического комплекса в г. Атырау	Инвестиционные комитеты АО «НК «КазМунайГаз» и АО «КазТрансГаз»	2014	2 402 347 000
11	Другие проекты			1 275 952 000

Данные инвестиционные проекты планируется финансировать за счет собственных средств, пополнения уставного капитала, привлечение заемного капитала банков второго уровня, а также за счет выпуска облигаций в пределах первой облигационной программы АО «КТГА».

В настоящий момент АО «КТГА» реализует несколько инвестиционных проектов, направленных на реализацию стратегической задачи по увеличению доли газа в топливно-энергетическом балансе Республики Казахстан в соответствии с государственной программой индустриально-инновационного развития Республики Казахстан на 2010–2014 годы. Крупнейшим текущим проектом является модернизация газораспределительной системы Южно-Казахстанской области и

г. Шымкента, к реализации которого Компания приступила в 2010 году. Ключевая цель модернизации – обновление технической базы газоснабжения Южно-Казахстанской области, что позволит создать не только новую газовую инфраструктуру, но и передовую систему отношений потребителей и поставщиков. Кроме того, в целях развития газовой инфраструктуры региона и расширения рынков сбыта, в настоящий момент осуществляется проект газификации населенных пунктов Южно-Казахстанской области. В его рамках предусматривается строительство подводящих, внутриквартальных распределительных газопроводов в населенных пунктах Казгуртского, Тoleбийского, Махтааральского и Сарыагашского районов ЮКО, а также микрорайонах Шугыла и Кайтпас-1 г. Шымкента. В рамках данного проекта в общей сложности планируется обеспечить природным газом 86 населенных пунктов или около 32,5 тыс. домов, 263 коммунально-бытовых и 9 промышленных предприятий. В результате уровень газификации Южно-Казахстанской области возрастет с 19,4% до 29%. С начала реализации проекта Обществом освоены капитальные вложения на сумму 11,104 млрд. тенге (без НДС), при этом были выполнены следующие работы:

- разработана проектно-сметная документация по первой очереди проекта - «Реконструкция схемы газоснабжения г. Шымкент» с получением заключения Южно-Казахстанский филиал Республиканского государственного предприятия «Госэкспертиза» №02-0934/09; с учетом внесения изменений и дополнений в проектно-сметную документацию 1 этапа проекта заключение РГП «Госэкспертиза» №02-1000/12 от 29.12.2012г.;
- осуществлена замена газопровода общей протяженностью 666,5 км;
- осуществлена укладка подземного газопровода высокого давления протяженностью 80 км;
- подземного газопровода среднего давления – 323,7 км;
- надземного газопровода низкого давления – 262,8 км;
- построены 14 газораспределительных пункта (ГРП) с газопроводными сетями высокого, среднего и низкого давления;
- установлено 8 220 шкафных пунктов в пересчете на потребителей модернизированной системы, переподключено 12 675 абонентов (всего по плану перевода на модернизированную систему ожидают установку 27 817 единиц ШП на 1-ого и на 2 абонента).

В рамках проекта на 2014-2016 гг. запланировано строительство следующих ГРП:

№	Наименование ГРП	2014-2016 гг.
1	Протяженность трассы - высокое давление	46 539,8 м
2	Подземный газопровод - среднее давление	763 490,7 м
3	Надземный газопровод - среднее давление	68 102,9 м
4	Надземный газопровод - низкое давление	765 681,0 м
5	Количество шкафных пунктов	19 658 шт
6	Количество ШП на 1 абонента	6 494
7	Количество ШП на 2 абонента	13 164
8	Количество абонентов	32 822
9	Количество газорегулируемых пунктов	27 шт
10	Марка, тип ГРПШ	65 шт

Другие инвестиционные проекты Компании также нацелены на газификацию отдельных регионов присутствия, строительство новых газораспределительных сетей, модернизацию существующих сетей и поддержание бесперебойного обеспечения товарным газом населения и предприятий.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

2.1 Наименование Эмитента.

	Полное наименование	Сокращенное наименование
На государственном языке	«ҚазТрансГаз Аймақ» Акционерлік Қоғамы	«ҚазТрансГаз Аймақ» АҚ
На русском языке	Акционерное общество «КазТрансГаз Аймак»	АО «КазТрансГаз Аймак»
На английском языке	«KazTransGas Aimak» Joint Stock Company	«KazTransGas Aimak» JSC

Все предшествующие полные и сокращенные наименования Эмитента, а также даты, когда они были изменены.

Дата первичной регистрации Эмитента: 15.04.2002 г.

Первоначально Эмитент был зарегистрирован под названием ЗАО «КазТрансГаз Дистрибьюшн» 15 апреля 2002 года. Государственная регистрация произведена Департаментом юстиции г. Астана.

06 октября 2003 года в связи со сменой организационно-правовой формы ЗАО «КазТрансГаз Дистрибьюшн» перерегистрировано в АО «КазТрансГаз Дистрибьюшн».

В 2005 году Компания была реорганизована путем присоединения к ней АО «Региональная газотранспортная система», а 25 января 2007 года ЗАО «КазТрансГаз Дистрибьюшн» было переименовано в АО «КазТрансГаз Аймак» и прошло процедуру перерегистрации. Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица от 25.01.2007 года выдано Департаментом юстиции г. Алматы за № 1566-1910-01-АО.

АО «КазТрансГаз Аймак» прошло процедуру государственной перерегистрации в связи с изменением места регистрации (справка о государственной перерегистрации юридического лица от 15.07.2013 года №46510-1901-АО).

	Полное наименование	Сокращенное наименование	Дата изменения
На русском языке	Закрытое Акционерное Общество «КазТрансГаз Дистрибьюшн»	ЗАО «КазТрансГаз Дистрибьюшн»	25.01.2007 г.
На государственном языке	«ҚазТрансГаз Дистрибьюшн» Жабық Акционерлік Қоғам	«ҚазТрансГаз Дистрибьюшн» ЖАҚ	25.01.2007 г.
На английском языке	KazTransGas Distribution Closed Joint Stock Company	«KazTransGas Distribution» CJSC	25.01.2007 г.

Общество является правопреемником ТОО «Актюбинское управление газового хозяйства», ТОО «Кызылординское управление газового хозяйства», ТОО «Таразское управление газового хозяйства», ТОО «Южно-Казахстанское управление газового хозяйства», ТОО «Мангистауская газотранспортная система», ТОО «Уральское управление газового хозяйства», реорганизованных путем присоединения в 2005 году к Обществу АО «Региональная газотранспортная система». Все права и обязанности указанных организаций перешли к Обществу в соответствии с договорами присоединения и передаточными актами в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан.

Бизнес-идентификационный номер Эмитента.

БИН 020 440 001 144

Банковские реквизиты Эмитента.

БИК HSBKZKX в АО «Народный Банк Казахстана»

ИИК KZ276010131000045535

КБЕ 17, ОКПО 394385

2.2 Юридический и фактический адрес Эмитента.

Республика Казахстан, 010000, город Астана, район Есиль, ул. Кунаева, д. 14/3

Факс: (7172) 55 89 69

Тел: (7172) 55 89 60, 55 89 62, 55 89 63

E-mail: info@ktga.kz

Вебсайт: www.ktga.kz

2.3 Краткая история образования и деятельности Эмитента. Цели создания и деятельности Эмитента.

АО «КазТрансГаз Аймак» (далее АО «КТГА», «Компания», «Эмитент», «Общество») является крупнейшей газоснабжающей Компанией Казахстана, эксплуатирующей распределительные и магистральные газопроводы во все газифицированные регионы Республики Казахстан (Южно-Казахстанская, Костанайская, Жамбылская, Актюбинская, Атырауская, Западно-Казахстанская, Кызылординская, Восточно-Казахстанская и Мангистауская области), охватывая своими услугами 90% рынка сбыта товарного газа в Казахстане.

Компания была образована 15 апреля 2002 года, когда решением национального газотранспортного оператора АО «КазТрансГаз» было создано ЗАО «КазТрансГаз Дистрибьюшн». В 2005 году Компания была реорганизована путем присоединения к ней АО «Региональная газотранспортная система», а 25 января 2007 года переименована в АО «КазТрансГаз Аймак».

Единственным акционером АО «КТГА» является АО «КазТрансГаз» – 100% дочерняя структура АО «НК «КазМунайГаз».

С 11 июня 2007 года Компания приступила к транспортировке газа по распределительным трубопроводам через собственные производственные филиалы, расположенные в вышеуказанных областях РК.

Сегодня АО «КТГА» представляет собой крупнейший газораспределительный комплекс, включающий более 22 тыс. км распределительных и магистральных газопроводов и всю необходимую инфраструктуру. Деятельность АО «КТГА» нацелена на транспортировку газа по распределительным сетям, обеспечение безаварийного и бесперебойного газоснабжения населения, коммунально-бытовых, промышленных предприятий и управление инфраструктурой. Компания реализует товарный газ всем категориям потребителей: населению, промышленным и коммунально-бытовым предприятиям, а также бюджетным организациям. По состоянию на 1 декабря 2013 г. с юридическими лицами заключено 16 286 договоров поставки товарного газа, количество абонентов-физических лиц составляет 894 964. Работа с абонентами во всех производственных филиалах осуществляется через 78 газовых участков, в состав которых входит 66 абонентских участков.

Основные виды деятельности Эмитента.

Обеспечение эффективной, надежной и безопасной эксплуатации системы газораспределительных сетей высокого, среднего и низкого давления, как объекта, имеющего стратегическое значение для экономики Республики Казахстан.

Эмитент осуществляет:

1. хранение, транспортировку газа или газового конденсата по магистральным распределительным газопроводам, эксплуатацию газораспределительных установок и связанных с ними газораспределительных газопроводов, маркетинг, покупку, реализацию газа потребителям;

2. локализацию и ликвидацию аварийных ситуаций на газовых сетях и сооружениях на них, а также на внутридомовом газовом оборудовании, выполнение аварийных заявок;
3. пуск газа в системы газоснабжения, газовые сети и сооружения на них, приемку в эксплуатацию законченных строительством объектов газового хозяйства, присоединение (врезка) вновь построенных участков газопроводов к действующим сетям;
4. приборную диагностику и испытание газотранспортной системы;
5. эксплуатацию, планово-предупредительный, текущий и капитальный ремонт внутридомового газового оборудования, наружных газораспределительных сетей и сооружений на них, газораспределительных пунктов, систем электрохимической защиты, магистральных газопроводов и сооружений на них;
6. технический надзор на объектах строительства;
7. выдачу технических условий, проектирование, согласование проектов, монтаж и демонтаж распределительных и магистральных газопроводов и сооружений на них, с оформлением исполнительно-технической документации;
8. защиту подземных газопроводов и сооружений на них от электрохимической коррозии, строительно-монтажные работы по ремонту и замене газопроводов и сооружений на них;
9. эксплуатацию, обслуживание и ремонт специального автотранспорта, предназначенного для обслуживания эксплуатационных, ремонтных и аварийных служб;
10. эксплуатацию и обслуживание грузоподъемных механизмов (кранов);
11. ремонт, замену магистральных, распределительных газопроводов и сооружений на них, крановых узлов;
12. ремонт, периодический осмотр, техническое обслуживание котлов;
13. разработку, планирование, проектирование и строительство газовых сетей, хранилищ, накопителей и иных объектов инфраструктуры;
14. предоставление либо обеспечение предоставления необходимых услуг для прогнозирования, учета, измерения и количественного определения спроса на природный газ, а также для удовлетворения этого спроса;
15. покупку, продажу, установку, обслуживание, поверку и ремонт приборов учета и измерительных устройств, используемых в деятельности Общества;
16. предоставление услуг по ведению и организации учета;
17. осуществление научно-технической, производственно-хозяйственной и внешнеэкономической деятельности, в том числе за рубежом;
18. подготовку персонала по обслуживанию объектов газоснабжения;
19. проведение работ на рентгеновских аппаратах для выполнения рентгенографии сварных швов и соединений;
20. эксплуатацию магистральных газопроводов, подъемных сооружений, а также котлов, сосудов и трубопроводов, работающих под давлением;
21. ремонт подъемных сооружений, а также котлов, сосудов и трубопроводов, работающих под давлением;
22. осуществление работ (услуг) в сфере архитектурной, градостроительной и строительной деятельности;
23. производство и ремонтные работы по газификации жилых и коммунально-бытовых объектов;
24. перевозку опасных грузов;
25. реализацию газа на внешнем и внутреннем рынках;
26. иные виды деятельности, технологически, либо неразрывно связанные с предоставляемыми услугами (товарами, работами).

2.4 Сведения о наличии рейтингов, присвоенных Эмитенту или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

25.07.2013 г. Международное рейтинговое агентство «FitchRatings» присвоило АО «КТГА» долгосрочный рейтинг дефолта Эмитента (РДЭ) в иностранной валюте на уровне «BB+» со «Стабильным» прогнозом, краткосрочный РДЭ на уровне «B», долгосрочный РДЭ в национальной

валюте – «BB+», прогноз «Стабильный», приоритетный необеспеченный рейтинг по негарантированным обязательствам – «BB+».

27.11.2013 г. Международное рейтинговое агентство «FitchRatings» присвоило первому выпуску облигаций АО «КТГА» ожидаемый приоритетный необеспеченный рейтинг в национальной валюте «BB+(EXP)» и национальный приоритетный необеспеченный рейтинг «AA-(kaz)(EXP)».

2.5 Сведения о лицензиях, на основании которых Эмитент осуществляет свою деятельность, и/или контрактах на недропользование и/или иных документах, подтверждающих право данного Эмитента на проведение операций по недропользованию, если Эмитент является недропользователем.

Эмитент не является недропользователем.

Государственная лицензия №000140-02 от 8 июня 2012 года на осуществление эксплуатации магистральных газопроводов (наименование лицензируемого вида деятельности (действия) в соответствии с Законом РК «О лицензировании»), выданная Агентством Республики Казахстан по регулированию естественных монополий, Департамент Агентства РК по регулированию естественных монополий по г. Алматы, является генеральной, условия ее действия оговариваются «в особых условиях»;

Государственная лицензия ГСЛ №02599 от 29 декабря 2007 года на выполнение строительно-монтажных работ (наименование лицензируемого вида деятельности (действия) в соответствии с Законом РК «О лицензировании»), выданная Агентством Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства.

2.6 Наименования, даты регистрации, юридические и фактические адреса (места нахождения) всех филиалов и представительств Эмитента.

Наименование филиала	Дата первичной учетной регистрации (перерегистрации)	Места нахождения и почтовые адреса
Южно-Казахстанский производственный филиал	26 февраля 2007 года №667721, серия В	Республика Казахстан, 160002, Южно-Казахстанская область, г. Шымкент, Темирлановское шоссе б/н
Актюбинский производственный филиал	22 февраля 2007 года №105-1904-Ф-л	Республика Казахстан, 030020, г. Актобе, ул. 312 стрелковой дивизии, 22
Мангистауский производственный филиал	2 марта 2007 года (15 ноября 2012 года)	Республика Казахстан, 130000, г. Актау, Промзона, Промплощадка ГРС, а/я 312
Атырауский производственный филиал	25 октября 2010 года №120-1915-01-Ф-л	Республика Казахстан, 060011, г. Атырау, ул. Досмухамедова, 4 (фактический адрес)
Западно-Казахстанский производственный филиал	27 февраля 2007 года №1233-1926-Ф-л	Республика Казахстан, 090001, Западно-Казахстанская область, г. Уральск, ул. Гагарина, 29
Жамбылский производственный филиал	20 февраля 2007 года №99-1919-01-Ф-л	Республика Казахстан, 080000, Жамбылская область, г. Тараз, ул. Колбасшы Койгельды, 177
Кызылординский производственный филиал	2 марта 2007 года №120-1915-01-Ф-л	Республика Казахстан, 120014, г. Кызылорда, ул. Коркыт-Ата, 26А

Костанайский производственный филиал	6 марта 2007 года №81-1937-01-Ф-л	Республика Казахстан, 110000, Костанайская область, г. Костанай, ул. Алтынсарина, 130
Жетысуйский производственный филиал	13 мая 2009 года №72-1910-06-Ф-л	Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, ул. Фурманова, д. 130
Восточно-Казахстанский производственный филиал	12 декабря 2013 года №14-1917-04-Ф-л	Республика Казахстан, Восточно- Казахстанская область, Зайсанский район, г. Зайсан, ул. Богенбая, д. 78

2.7 Акционерный капитал.

Акционерный капитал Эмитента по состоянию на 30 сентября 2013 года составлял 56 472 587тыс. тенге.

Выпуск акций (по состоянию на 1 декабря 2013 года)

Общее количество	57 429 050
Простые именные акции	57 429 050
Привилегированные акции	Нет
Стоимость акций, оплаченных акционерами	1 554 256 акций номинальной стоимостью 3 493 тенге и 51 454 826 акция номинальной стоимостью 1 000 тенге, 2 591 374 акций по номинальной стоимости 1 453,23 тенге
Общая сумма денег, привлеченных при размещении акций	60 660 097 496 тенге
Количество акций, находящихся в обращении, и выкупленных	Количество размещенных акций – 55 600 456 штук Количество выкупленных акций – нет Акции оплачивались деньгами и имуществом (передача в собственность газопровода в Западно-Казахстанской области, Джамбульской области и г. Актобе). Справедливая стоимость данных активов определялась независимым оценщиком.
Дата утверждения методики выкупа акций	Единственным акционером Эмитента от 20.10.2008г. утверждена методика определения стоимости акций при их выкупе Эмитентом.
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска акций	Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан
Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации	НИН- KZ1C48950014 A4895 27.12.2012 г.
Права акционеров	Единственный акционер Общества имеет право: 1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном Законодательством и Уставом; 2) получать дивиденды; 3) получать информацию о деятельности Общества, в том числе, знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом; 4) получать выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги Общества; 5) избирать (назначать) членов Совета директоров

- Общества;
- б) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;
 - 7) обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы Законодательства и Устава;
 - 8) обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в установленные сроки, но не более тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Общество;
 - 9) на часть имущества при ликвидации Общества;
 - 10) преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном Законодательством;
 - 11) требовать созыва заседания Совета директоров;
 - 12) предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов для вынесения на рассмотрение Единственного акционера в соответствии с Законодательством;
 - 13) требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за счет Общества;
 - 14) инициировать рассмотрение вопросов, отнесенных к компетенции Единственного акционера Общества;
 - 15) свободно распоряжаться принадлежащими Единственному акционеру акциями, совершать любые действия, не противоречащие Законодательству и не нарушающие прав и охраняемых Законодательством интересов других лиц, в том числе отчуждать свои акции в собственность других лиц.
2. Единственный акционер Общества может иметь и другие права, предусмотренные Законодательством и Уставом.
 3. Единственный акционер Общества обязан:
 - 1) оплатить акции в порядке, предусмотренном Законодательством и Уставом;
 - 2) в течение десяти дней извещать регистратора Общества и номинального держателя акций, принадлежащих Единственному акционеру, об изменении сведений, необходимых для ведения системы реестров держателей акций Общества;
 - 3) не разглашать информацию об Обществе или его деятельности, составляющую служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
 - 4) исполнять иные обязанности в соответствии с Законодательством.
 4. Общество и регистратор Общества не несут ответственности за последствия неисполнения Единственным акционером требования, установленного подпунктом 2) пункта 19 настоящего Устава.

2.8 Избранные финансовые данные.

Согласно аудированной финансовой отчетности за период 2010-2012 гг. и неаудированной финансовой отчетности по состоянию на 30.06.2013г. и 30.09.2013 г. Эмитент имел следующие финансовые показатели:

	тыс. тенге				
Наименование показателя	2010г. (ауд.)	2011г. (ауд.)	2012г. (ауд.)	30.06.2013г. (обзор)	30.09.2013г. (неауд.)
Активы	60 585 121	67 243 558	101 736 773	102 442 262	125 279 791
Чистые активы	13 604 671	16 046 769	63 324 969	65 689 115	74 589 069
Акционерный капитал	9 287 736	9 729 373	50 547 688	50 635 993	56 472 587
Собственный капитал	13 604 671	16 046 769	63 324 969	65 689 115	74 589 069
Валовая прибыль	4 981 395	6 214 408	8 994 906	3 630 362	3 059 957
Прибыль (убыток) от операционной деятельности	2 631 628	2 544 576	6 303 972	2 116 585	2 116 585
Чистая прибыль (убыток)	2 743 156	2 242 315	4 556 651	1 755 168	461 076
Чистая прибыль (убыток) от основной деятельности на одну простую акцию	506,77	355,66	97,45	-	-
Размер дивидендов на одну простую акцию	253,36	355,66	97,45	37,53	-

3. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ)

3.1 Структура органов управления Эмитента.

Структура органов Общества определена его Уставом. В соответствии с Уставом, органами АО «КазТрансГаз Аймак» являются:

- 1) Высший орган – Единственный акционер;
- 2) Орган управления – Совет Директоров;
- 3) Исполнительный орган – Правление.

К исключительной компетенции Единственного акционера относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение его в новой редакции;
- 2) утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него;
- 3) добровольная реорганизация и ликвидация Общества;
- 4) принятие решения об увеличении количества объявленных акций Общества или изменении вида размещенных объявленных акций Общества;
- 5) принятие решения о размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций Общества в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);
- 6) определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Общества, а также их изменение;
- 7) определение количественного состава, срока полномочий Совета Директоров Общества, избрание (назначение) его членов, в том числе Председателя Совета Директоров, и досрочное прекращение их полномочий, определение размера и условий выплаты вознаграждений членам Совета Директоров, а также утверждение положения о нем;
- 8) утверждение годового отчета Совета директоров о проделанной работе;
- 9) определение в установленном Законодательством порядке аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества, и размера оплаты ее услуг;
- 10) утверждение годовой отдельной финансовой отчетности Общества и годовой консолидированной финансовой отчетности;
- 11) утверждение порядка распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;
- 12) утверждение годового отчета Общества;
- 13) принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Общества при наступлении случаев, предусмотренных пунктом 36 настоящего Устава;
- 14) принятие решения о добровольном делистинге акций Общества;
- 15) принятие решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц путем передачи части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от всех принадлежащих Обществу активов;
- 16) утверждение методики определения стоимости акций при их выкупе Обществом, а также изменений и дополнений, вносимых в неё, в соответствии с Законодательством;
- 17) введение и аннулирование «золотой акции»;
- 18) в установленном порядке избрание (назначение) Генерального директора (Председателя Правления) Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 19) иные вопросы, принятие решений по которым отнесено Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом к исключительной компетенции Единственного акционера Общества.

К исключительной компетенции Совета Директоров Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) одобрение вопросов, выносимых на рассмотрение Единственного акционера;
- 3) принятие решения о выкупе Обществом размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;
- 4) определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Общества;
- 5) определение количественного состава, срока полномочий Правления Общества, избрание (назначение) членов Правления, за исключением Генерального директора (Председателя Правления) Общества, а также досрочное прекращение их полномочий;
- 6) определение размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования председателя и членов Правления Общества;
- 7) предварительное утверждение годовой финансовой отчетности;
- 8) подготовка и вынесение на рассмотрение Единственного акционера годового отчета Совета Директоров о проделанной работе;
- 9) создание комитетов Совета Директоров, утверждение положений о них;
- 10) определение в установленном Законодательством порядке размера оплаты услуг оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества, либо являющегося предметом крупной сделки;
- 11) утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества, перечень которых утверждается Советом Директоров, в том числе, внутреннего документа, устанавливающего условия и порядок проведения аукционов и подписки ценных бумаг Общества;
- 12) принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества и утверждение положений о них;
- 13) принятие решения о приобретении или отчуждении Обществом десяти и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;
- 14) принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица, десять и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Обществу;
- 15) увеличение обязательств Общества на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала;
- 16) выбор в установленном Законодательством порядке регистратора Общества в случае расторжения договора с прежним регистратором Общества;
- 17) определение информации об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
- 18) назначение, определение срока полномочий Корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий премирования Корпоративного секретаря;
- 19) принятие решения о заключении крупных и заинтересованных сделок, за исключением сделок, указанных в подпункте 15 пункта 95 статьи 12 Устава.
- 20) утверждение учетной политики Общества;
- 21) утверждение штата (общей численности) работников и организационной структуры центрального аппарата, филиалов и представительств Общества, а также штатного расписания службы корпоративного секретаря;
- 22) утверждение бизнес-плана Общества, а также вносимых в него корректировок;
- 23) утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками и внутреннему контролю, обеспечение соблюдения и анализ эффективности, а также совершенствование таких процедур;
- 24) определение порядка и сроков получения членами Совета Директоров информации о деятельности Общества, в том числе финансовой;
- 25) определение Перечня руководящих должностей Общества и его дочерних и зависимых организаций (а также утверждение квалификационных требований на занятие таких должностей), назначение на которые осуществляется только после согласования с Советом Директоров;
- 26) утверждение ключевых показателей деятельности Генерального Директора (Председателя Правления) и членов Правления Общества;

- 27) определение срока полномочий Службы внутреннего аудита, назначение ее руководителя и иных работников, а также досрочное прекращение их полномочий;
- 28) утверждение ежегодного плана работы Службы внутреннего аудита;
- 29) определение порядка работы Службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников Службы внутреннего аудита, принятие решений о наложении на них дисциплинарных взысканий, а также утверждение квалификационных требований к работникам Службы внутреннего аудита;
- 30) определение нормативов положенности служебных легковых автомобилей и нормы площадей для размещения административного аппарата;
- 31) определение порядка и условий возмещения расходов работникам Общества, направляемым в служебные командировки;
- 32) определение лимитов возмещаемых расходов за счет средств Общества при предоставлении работникам права пользования мобильной связью, лимитов представительских расходов и иных лимитов по решению Единственного акционера;
- 33) иные вопросы, предусмотренные Законодательством и Уставом, не относящиеся к исключительной компетенции Единственного акционера Общества.

В компетенцию Правления Общества входит принятие решений по следующим вопросам:

- 1) утверждает штатное расписание Общества с учетом утвержденных Советом Директоров штата (общей численности) работников и организационной структуры Общества и штатного расписания службы корпоративного секретаря, а также утверждает штат (общую численность), штатное расписание его филиалов и представительств;
- 2) издает решения (постановления) и дает поручения, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- 3) организует работу по размещению акций;
- 4) координирует и направляет работу филиалов, представительств Общества;
- 5) принимает решения по вопросам финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества;
- 6) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Общества, не входящие в перечень документов, указанный в подпункте 11) пункта 54 настоящего Устава;
- 7) в установленном порядке принимает решение об оказании Обществом спонсорской (благотворительной) помощи;
- 8) принимает решения об увеличении обязательств Общества на сумму, составляющую от пяти до десяти процентов от размера его собственного капитала;
- 9) принимает решения о приобретении или отчуждении Обществом до десяти процентов акций (долей участия) в уставном капитале других юридических лиц, в том числе, юридических лиц, акционером (участником) которых является Общество, а также принимает решения по вопросам их деятельности, за исключением случаев, предусмотренных Законодательством и Уставом Общества;
- 10) определяет порядок осуществления Обществом прав акционера (участника) в отношении организаций, указанных в подпункте 9) настоящего пункта;
- 11) предварительно одобряет вопросы, принятие решений по которым отнесено к компетенции Единственного акционера или Совета Директоров;
- 12) разрабатывает, одобряет и представляет в Совет Директоров проект бизнес-плана Общества, а также вносимых в него корректировок;
- 13) осуществляет подготовку и реализацию бизнес-плана Общества, а также несет ответственность за его исполнение;
- 14) несет ответственность за применение процедур внутреннего контроля и управления рисками в Обществе;
- 15) принимает в порядке, определенном Фондом, решение о заключении сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность с юридическими лицами, входящими в группу Фонда в соответствии с Законом РК «О Фонде национального благосостояния».
- 16) принимает решения по иным вопросам обеспечения деятельности Общества, не

относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета Директоров Общества.

Правление Общества вправе принять решение по любым другим вопросам деятельности Общества, не отнесенным Законодательством и Уставом к компетенции других органов и должностных лиц Общества.

3.2 Члены Совета Директоров Эмитента.

№ пп	ФИО, дата рождения членов Совета Директоров	Должности, занимаемые в настоящее время и за последние 3 года по совместительству (в хронологическом порядке)	Доля участия в уставном капитале Эмитента и в его дочерних и зависимых организациях (%)
1	Султанғали Серік 17.04. 1953 года	<p>АО «НК СПК «Жетғысу» с сентября 2007 года по январь 2009 года – Председатель Правления</p> <p>АО «КазТрансГаз» с января 2010 по февраль 2011 года, с августа 2012 года - Генеральный Директор (Председатель Правления), представитель Единственного акционера</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с 30 сентября 2012 года по настоящее время – Председатель Совета Директоров</p>	нет
2	Байзаков Айбек Сабитович 22.11.1965 года	<p>АО «Интергаз Центральная Азия» с декабря 2006 года по август 2009 года – Заместитель Генерального директора</p> <p>АО «КазТрансГаз» с августа 2009 года по настоящее время – Управляющий директор, Заместитель Генерального директора по маркетингу газа</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с 26 июня 2013 года по настоящее время – член Совета Директоров</p>	нет
3	Шарипбаев Кайрат Каматаевич 16.08.1963 года	<p>АО «Данко» с 2006 года по январь 2009 года – Председатель Совета Директоров</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с января 2009 года по настоящее время – Генеральный директор (Председатель Правления)</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с 26 июня 2013 года по настоящее время – член Совета Директоров</p>	нет

4	Касымов Серкумар Мажинович 30.10.1948 года	<p>АО ИЭИ МЭиБП РК с мая 2007 года по февраль 2009 года – Главный научный сотрудник</p> <p>Научно-инновационная компания «БЕК-ГАЛ» с марта 2009 года по март 2010 года – Директор Центра экономики и логистики</p> <p>Национальный Педагогический Университет им. Абая с марта 2009 года по настоящее время – Координатор научных программ</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с 26 июня 2013 года – по настоящее время член Совета Директоров, Независимый директор</p>	нет
5	Жаманбалин Серик Жардемович 24.06.1983 года	<p>ТОО «KMGS» с июня 2006 года по ноябрь 2008 года – Старший юрист</p> <p>ТОО «OlympexAdvisers» с декабря 2008 года по апрель 2010 года – Старший юрист с апреля 2010 года по настоящее время – Руководитель инвестиционных проектов</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с 26 июня 2013 года по настоящее время – член Совета Директоров, Независимый директор</p>	нет

Участие членов Совета Директоров Эмитента в его уставном капитале и в его зависимых организациях не имеется.

Членам Совета Директоров Эмитента вознаграждение не выплачивается.

3.3 Исполнительный орган Эмитента - Правление.

ФИО, дата рождения членов Правления	Должности, занимаемые за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству (в хронологическом порядке)	Доля участия в оплаченном уставном капитале Эмитента и в его дочерних и зависимых организациях (%)
Шарипбаев Кайрат Каматаевич 16.08.1963 года	<p>АО «Данко» с 2006 года по январь 2009 года – Председатель Совета Директоров</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с января 2009 года по настоящее время – Генеральный директор (Председатель Правления)</p>	нет

<p>Касеев Еркен Зарипович 14.08.1967 года</p>	<p>АО «КазТрансГаз» с сентября 2008 года по январь 2009 года – Советник Генерального Директора</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с мая 2009 года по настоящее время – Заместитель Генерального директора, Первый заместитель Генерального директора</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с февраля 2009 года по настоящее время – Член Правления</p>	<p>нет</p>
<p>Айдосов Галым Аллаярбекович 29.06.1960 года</p>	<p>АО «КазТрансГаз Аймак» с мая 2002 года по настоящее время – Заместитель Генерального директора, Управляющий директор по экономике и финансам, Заместитель Генерального директора по экономике и финансам, Финансовый директор</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с мая 2012 года по настоящее время – Член Правления</p>	<p>нет</p>
<p>Матвалиев Нурлан Адильтаевич 01.11.1955 года.</p>	<p>Налоговый Комитет Алматинской области с августа 2006 года по сентябрь 2007 года – Заместитель Председателя</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с октября 2010 года по настоящее время – Управляющий директор</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с мая 2012 года по настоящее время – Член Правления</p>	<p>нет</p>
<p>Темирханов Ерканат Уакбаевич 25.04.1958 года</p>	<p>АО «КазТрансГаз Аймак» с декабря 2009 года по февраль 2010 года – Директор Департамента тарифообразования и ценовой политики</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с февраля 2010 года по настоящее время – Член Правления, Управляющий директор</p>	<p>нет</p>
<p>Сулейманов Рустам Эдуардович 04.03.1973 года</p>	<p>АО «КазТрансГаз Аймак» с февраля 2009 года по настоящее время – Управляющий директор, Директор Департамента маркетинга и контрактов</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с февраля 2009 года по настоящее время – Член Правления</p>	<p>нет</p>
<p>Сердиев Ибулла Джумагулович 31.01.1976 года</p>	<p>Мангистауский производственный филиал АО «КазТрансГаз Аймак» с октября 2009 года по апрель 2011 года – Директор</p> <p>АО «КазТрансГаз Аймак» с апреля 2011 года по сентябрь 2011 года –</p>	<p>нет</p>

	Директор Департамента мониторинга договоров и цен с сентября 2011 года по настоящее время – Управляющий директор, Член Правления с сентября 2013 года по настоящее время – Заместитель Генерального директора	
Нурланов Нуржан Нурланович	АО «Национальное Агентство по экспорту и инвестициям» с июня 2011 года по сентябрь 2011 года – Менеджер службы регионального сотрудничества по Азии с сентября 2011 года по декабрь 2011 года – Директор департамента инвестиционного сотрудничества с декабря 2012 года по ноябрь 2012 года – Управляющий директор службы регионального сотрудничества	

АО «КазТрансГаз Аймак» с ноября 2012 года по сентябрь 2013 года – Эксперт отдела регионального развития с сентября 2013 года по настоящее время – Управляющий директор	нет
---	-----

Участие членов Правления Эмитента в его уставном капитале и в его зависимых организациях не имеется.

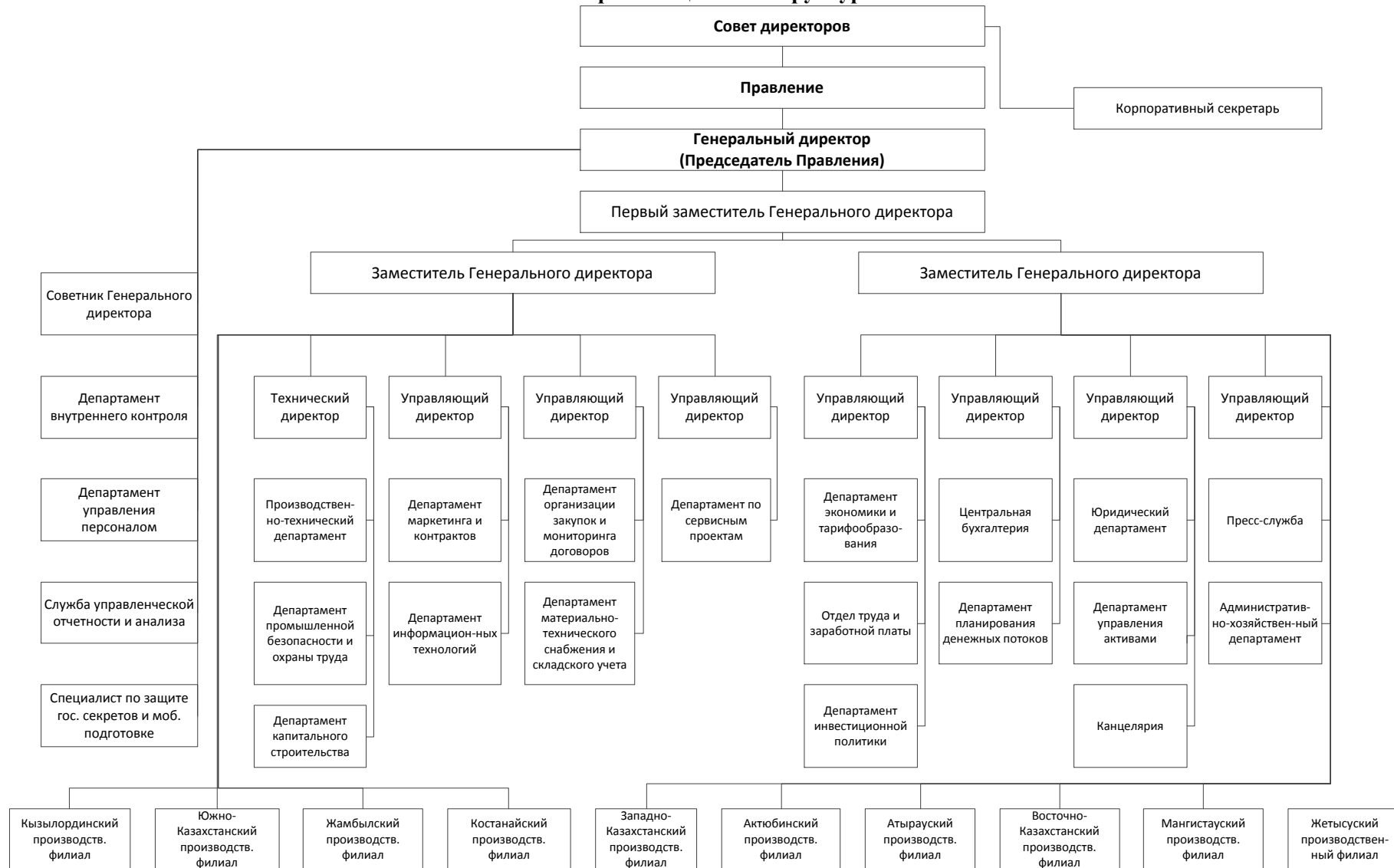
Общая сумма вознаграждения, выплаченная членам Правления Общества за 2012 год составила 178 774 тыс. тенге.

3.4 Организационная структура Эмитента.

По состоянию на 1 декабря 2013 года общее количество работников Эмитента, в том числе работников филиалов Эмитента, составляет 5 688 человек.

Организационная структура Эмитента приведена на следующей странице.

Организационная структура Эмитента



Сведения о руководителях ключевых подразделений.

Ф.И.О. лица, являющегося руководителем структурного подразделения Эмитента	Наименование подразделения, должность
Кнауэр Федор Оттович	Директор производственно-технического департамента
Сейтжанов Демеу Нурсултанович	Директор департамента экономики и тарифообразования
Тасмуханов Ержан Тасмуханович	Директор департамента маркетинга и контрактов
Сагымбеков Руслан Бекболатович	Директор департамента инвестиционной политики
Абдыгулова Найля Умирзаковна	Директор департамента управления персоналом
Исмагулов Азамат Амангалиевич	Директор юридического департамента
Айтжанов Ерик Баймухаметович	Директор департамента внутреннего контроля
Кусепбаев Сакен Оразбекович	Директор департамента планирования денежных потоков
Бухарбаев Чингис Джамбулович	Главный бухгалтер
Рубанов Николай Витальевич	Директор департамента материально-технического снабжения
Жумагалиев Болат Кайратович	Директор департамента организации закупок и мониторинга договоров и цен
Нуртазин Марат Кикбаевич	И. о. Директора департамента капитального строительства
Рахимов Бердибек Муминович	Директор департамента по сервисным проектам
Дамбакулова Эльмира Макамтажаевна	Директор департамента управления активами
Рыскулова Адель Робертовна	Директор департамента промышленной безопасности, охраны труда и экологии
Черкизова Екатерина Владимировна	Начальник отдела труда и заработной платы
Турсынбаев Тимур Кайргелдыевич	Директор департамента информационных технологий
Каскирова Марал Сейткуловна	Руководитель службы управленческой отчетности и анализа
Курманкулов Бексултан Турганбекович	Руководитель пресс-службы
Маханова Зауреш Едыгеевна	Начальник канцелярии
Нурланов Нуржан Нурланович	Управляющий директор

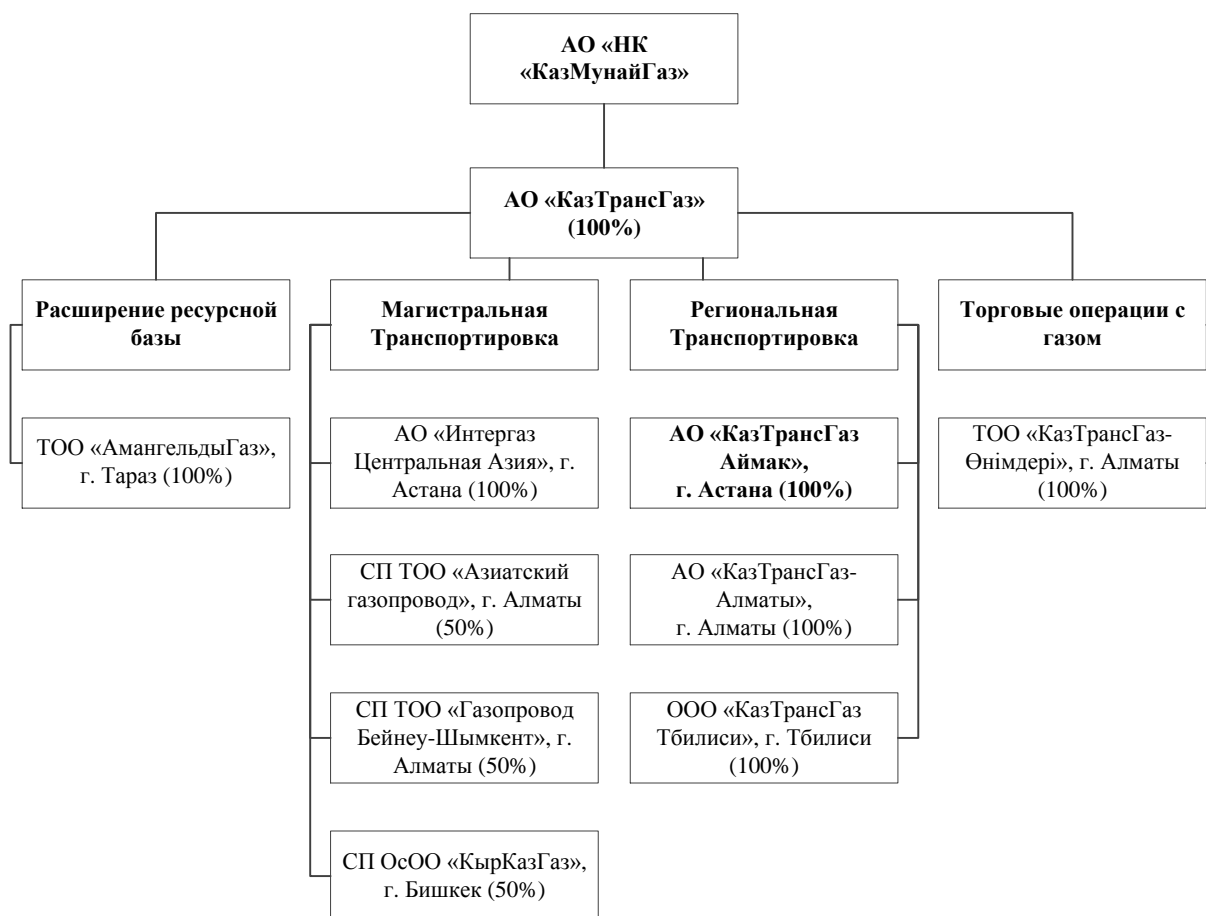
3.5 Акционеры (участники) Эмитента.

3.5.1 Общее количество акционеров Эмитента и информация о тех акционерах, которые владеют пятью и более процентами акций от общего количества размещенных акций Эмитента.

Общее количество акционеров на 1 декабря 2013 года – 1 акционер.

Наименование акционера	Место нахождения юридического лица	Общее количество акций, принадлежащих акционеру с указанием вида акций	Доля от размещенных акций Эмитента	Доля от голосующих акций Эмитента
АО «КазТрансГаз»	Республика Казахстан, 010000, г. Астана, пр. Кабанбай батыра 19	55 600 456 акции простые	100%	100%

Структура АО «КазТрансГаз»:



3.5.2 Сведения об аффилированных лицах Эмитента.

Список аффилированных лиц Эмитента приведен на следующей странице.

Список аффилированных лиц АО «КазТрансГаз Аймак» на 1 декабря 2013 года
Физические лица

№	Фамилия Имя Отчество (при наличии)	Дата рождения	Основания для признания аффилированности Закон РК "Об акционерных обществах"	Дата появления аффилированности	Примечания
1	Сұлтанғали Серік Султанғалиұлы	17.04.1953	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	03.09.2012г.	Председатель Совета Директоров
2	Байзаков Айбек Сабитович	22.11.1965	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	13.02.2012	Член Совета Директоров
3	Шарипбаев Кайрат Каматаевич	16.08.1963	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	Член Совета Директоров/Председатель Правления
4	Шарипбаев Данияр Кайратович	26.11.1985	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	сын
5	Шарипбаева Корлан Кайратовна	07.02.1984	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	дочь
6	Шарипбаева Динаркул Каматаевна	18.08.1965	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	сестра
7	Шарипбаева Тамара Каматаевна	16.02.1967	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	сестра
8	Шарипбаева Мадина Каматаевна	01.01.1969	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	сестра
9	Шарипбаева Галия Каматаевна	25.03.1972	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	19.01.2009	сестра
10	Касеев Еркин Зарипович	14.08.1967	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	Член Правления

11	Исмаилова Камиран Касимовна	27.06.1967	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	супруга
12	Касеев Эмир Еркенович	27.03.1990	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	сын
13	Касеева Камилла Махмутжановна	19.07.1993	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	супруга сына
14	Исмаилов Касим Ашимович	21.07.1935	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	отец супруги
15	Муталинова Рисалят	08.03.1944	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	мать супруги
16	Исмаилов Равиль Касимович	12.04.1965	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	брат супруги
17	Исмаилова Камалят Касимовна	17.04.1978	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	сестра супруги
18	Матвалиев Нурлан Адильтаевич	01.11.1955	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	Член Правления
19	Садыкова Кульзада Касимовна	28.07.1922	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	мать
20	Абулкасимова Айжан Абдыкалыковна	02.02.1959	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	супруга
21	Матвалиев Али Нурланович	20.06.1976	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	сын
22	Матвалиева Айнур Нурлановна	01.10.1982	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	дочь
23	Абулкасимов Ермек Абдыкалыкович	16.04.1961	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	брат супруги
24	Абулкасимов Серик Абдыкалыкович	10.05.1964	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	брат супруги
25	Абулкасимова Жанар Абдыкалыковна	28.07.1968	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	29.04.2009	сестра супруги

26	Сулейманов Рустам Эдуардович	04.03.1973	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	Член Правления
27	Сулейманова Фирая Габдулловна	13.12.1947	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	мать
28	Муралинова Лейла Карымкановна	02.04.1976	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	супруга
29	Сулейманов Тимур Рустамович	27.11.1992	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	сын
30	Сулейманова Алика Рустамовна	18.04.2004	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	дочь
31	Сулейманова Анита Рустамовна	14.12.2007	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	дочь
32	Муралинов Каримкан Каримканович	26.08.1950	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	отец супруги
33	Муралинова Мухадес Тенизбаева	04.02.1952	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	мать супруги
34	Женисбекова Фарид Каримкановна	27.02.1974	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	сестра супруги
35	Муралинова Жулдыз Каримкановна	10.04.1983	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	11.02.2009	сестра супруги
36	Айдосов Галым Аллаярбекович	29.06.1960	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	Член Правления
37	Айдосов Аллаярбек	05.05.1937	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	отец
38	Усенбаева Курбан	08.05.1936	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	мать
39	Айдосова Айгуль Аллаярбековна	29.12.1969	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	сестра
40	Аллаярбек Жанар	12.06.1975	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	сестра

41	Айдосова Айжан Галымовна	14.08.1982	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	дочь
42	Айдосов Нурдаулет Галымович	07.06.1987	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	сын
43	Айдосова Сауле Сагидуллаевна	18.05.1956	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	супруга
44	Тюлебаева Сапура	22.04.1935	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	мать супруги
45	Тюлебаев Жагпар Сагидуллоевич	07.10.1961	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	26.08.2011	брат супруги
46	Темирханов Еркнат Уакбаевич	25.04.1958	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	Член Правления
47	Темирханова Карлыгаш Тулеутаевна	26.06.1961	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	супруга
48	Темирханов Ермурат Еркнатович	19.10.1982	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сын
49	Темирханова Аружан Еркнатовна	01.12.1999	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	дочь
50	Уакбаева Гульнара Уакбаевна	16.03.1951	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сестра
51	Уакбаев Ермек Уакбаевич	03.06.1953	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат
52	Темирханов Ержан Уакбаевич	17.08.1955	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат
53	Абдугалимов Тулеутай Муталыпович	09.09.1936	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	отец супруги
54	Абдугалимова Макен Дашимовна	17.02.1937	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	мать супруги
55	Абдугалимова Айнагуль Тулеутаевна	21.05.1963	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сестра супруги

56	Абдугалимов Сансызбай Тулеутаевич	10.09.1964	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат супруги
57	Абдугалимов Базарбай Тулеутаевич	20.03.1968	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат супруги
58	Сердиев Ибулла Джумагулович	31.01.1976	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	Член Правления
59	Сердиева Жибек Суекбаевна	20.12.1942	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	мать
60	Сердиева Акгуль Жумагуловна	14.11.1968	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сестра
61	Сердиева Ляззат Жумагуловна	20.04.1971	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сестра
62	Сердиева Тана Жумагуловна	20.10.1973	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сестра
63	Сердиев Сабит Жумагулович	16.12.1977	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат
64	Жумагулов Габит Жумагулович	02.04.1980	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат
65	Турман Каламкас Есмурзакызы	26.11.1979	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	супруга
66	Сердиева Абылай Ибуллаевич	06.10.2005	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сын
67	Сердиев Шынгыс ибуллаевич	21.03.2007	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	сын
68	Сердиева Дария Ибуллаевна	28.12.2011	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	дочка
69	Турманов Есмюза Турманович	15.03.1948	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	отец супруги
70	Ахметова Кенжекуль Джансарбаевна	29.05.1951	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	мать супруги

71	Турман Аскар Есмурзаевич	18.07.1985	подпункт 2) пункта 1 ст. 64	28.09.2012	брат супруги
72	Адайбаев Батыр Жарасович	10.01.1970	подпункт 3) пункта 1 ст. 64	29.04.2013	Член Правления
73	Адайбаева Жанна Жолдасбаевна	10.11.1977	подпункт 3) пункта 1 ст. 65	29.04.2013	супруга
74	Адайбаев Жарас	10.12.1946	подпункт 3) пункта 1 ст. 66	29.04.2013	отец
75	Матекеева Любовь	29.06.1946	подпункт 3) пункта 1 ст. 67	29.04.2013	мать
76	Адайбаев Мади Батырович	11.11.1997	подпункт 3) пункта 1 ст. 68	29.04.2013	сын
77	Адайбаева Анель Батыровна	11.02.2001	подпункт 3) пункта 1 ст. 69	29.04.2013	дочь
78	Адайбаев Ильяс Батырович	21.01.2010	подпункт 3) пункта 1 ст. 70	29.04.2013	сын
79	Адайбаев Динмухаммед Жарасович	14.05.1974	подпункт 3) пункта 1 ст. 71	29.04.2013	брат
80	Адайбаев Жанмухаммед Жарасович	23.07.1975	подпункт 3) пункта 1 ст. 72	29.04.2013	брат
81	Адайбаев Нурмухаммед Жарасович	24.02.1979	подпункт 3) пункта 1 ст. 73	29.04.2013	брат
82	Адайбаев Ерлан Жарасович	11.12.1980	подпункт 3) пункта 1 ст. 74	29.04.2013	брат
83	Курбаниязов Жолдасбай Жумабаевич	08.11.1953	подпункт 3) пункта 1 ст. 75	29.04.2013	отец супруги
84	Арчакова Нина Николаевна	24.01.1958	подпункт 3) пункта 1 ст. 76	29.04.2013	мать супруги
85	Курбаниязова Азиза Жолдасбаевна	23.10.1993	подпункт 3) пункта 1 ст. 77	29.04.2013	сестра супруги

86	Курбаниязова Ирина Жолдасбаевна	23.05.1979	подпункт 3) пункта 1 ст. 78	29.04.2013	сестра супруги
87	Чжан Шаофэн		подпункт 9) пункта 2 ст. 12-1	01.02.2012	Заместитель Председателя Наблюдательного совета ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
88	Цзинь Цинго		подпункт 9) пункта 2 ст. 12-1	01.02.2012	Член Наблюдательного совета ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
89	Фромер Лев Александрович	15.06.1951	подпункт 9) пункта 2 ст. 12-1	01.02.2012	Член Правления ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
90	Лю Чжихуа	24.09.1965	пп. 3) п. 2 ст. 12-1	01.02.2012	Член Правления ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
91	Бижанов Ермурат Хусаинович	15.05.1959	пп. 3) п. 2 ст. 12-1	01.02.2012	Член Правления ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
92	Искаков Жарас Амантаевич	27.12.1975	пп. 3) п. 2 ст. 12-1	01.02.2012	Член Правления ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
93	Ван Лицзюнь	21.04.1963	пп. 2) п. 2. ст.12-1	15.03.2012	Член Правления ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»
94	Цзян Баоцзюнь	08.05.1965	пп. 3) п. 2 ст. 12-1	01.02.2012	Член Правления ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»

Список аффилированных лиц АО «КазТрансГаз Аймак» на 1 декабря 2013 года
Юридические лица

№	Полное наименование юридического лица	Дата и номер государственной регистрации юридического лица, почтовый адрес и фактическое место нахождения юридического лица	Основания для признания аффилированности	Дата появления аффилированности	Основной вид деятельности
1	АО «НК «КазМунайГаз»	№11425-1901-АО от 27.02.2002 г. Республика Казахстан, г. Астана, 010000; пр. Кабанбай батыра, 19	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	15.04.2002г..	Разведка и добыча, транспортировка нефти, транспортировка и маркетинг газа, нефтепереработка и нефтехимия, маркетинг, сервисные проекты. Первый руководитель: Мынбаев Сауат Мухаметбаевич.
2	АО «КазТрансГаз»	9 июня 2004 года. №13898-1901 – АО. Республика Казахстан, г. Астана, Меморандум Кабанбай батыра, 20	подпункт 1) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	15.04.2002г..	Магистральная транспортировка природного газа, газоснабжение, торговые операции с газом, ресурсная база, коммерциализация газа. Первый руководитель: Султанғали Серік.
3	АО «КазТрансГаз-Алматы»	58437-1910-АО от 08.10.2003г. Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Жарокова д.20	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	08.10.2003г.	Региональная транспортировка, реализация и утилизация газа. Первый руководитель: Сапаров Акилбай Есболович.

4	ТОО «Амангельды Газ»	9314-1919-ТОО от 25.08.2005г. Республика Казахстан 080000, Жамбылская область, г. Тараз, ул. Колбасшы Койгельды д.177	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	15.04.2002г.	Добыча/переработка газа. Первый руководитель: Шалов Шота Игибаевич.
5	ТОО «КазТрансГаз Өнімдері»	72559-1910-ТОО от 22.11.2010г. Республика Казахстан 050004 г. Алматы, ул. Тайманова,208	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	15.15.2010г.	Организация, эксплуатация, сопровождение и обслуживание инфраструктуры потребления сжиженного и компримированного газа, также других видов углеводородов и топливных ресурсов. Первый руководитель: Тусупов Болат Калыевич.
6	ОсОО «КырКазГаз»	21282-3300-000(ИУ) от 25.03.2004г. Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул.Горького,22	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	25.03.2004г.	Магистральная транспортировка и хранение природного газа. Первый руководитель: Мырзаканов К.Н.
7	ООО «КазТрансГаз-Тбилиси»	Республика Грузия, г. Тбилиси, ул. Делиси, 3-ий переулок №22	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	02.03.2006г.	Региональная транспортировка, реализация и утилизация газа. Первый руководитель: Шокатаев С.Д.
8	АО «Аркагаз»	Республика Казахстан, г. Уральск, ул. Шолохова, 2/4	подпункт 9) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	24.10.2011г..	Распределение газообразного топлива по трубопроводам и его продажа. Первый руководитель: Васюков Е.М.
9	KazTransGas AG, Lugano	Швейцария, 6900, Лугано, г. Парадизо, ул Каттори 7	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	13.03.2008г.	Производство и распределение тепло и электроэнергии на Европейском рынке. Не функционирует.

10	ТОО «Азиатский газопровод»	Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Фурманова, 110	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	15.02.2008г.	Магистральная транспортировка и хранение природного газа. Первый руководитель: Шаяхметов Беймбет.
11	АО «Интергаз Центральная Азия»	№ 13899-1901-АО от 28.01.2005г. Республика Казахстан, г. Астана, пр. Кабанбай Батыра 19, Блок Б	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	14.05.2010г.	Магистральная транспортировка и хранение природного газа. Первый руководитель: Естай Серик.
12	ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент»	№ 107694-1910-ТОО (ИУ) от 18.01.2011 Республика Казахстан, 050000, г.Алматы, пр. Абылай хана, д.77	подпункт 7) пункта 1 ст. 64 Закона РК об акционерных обществах	18.01.2011г.	Организация финансирования, проектирования, строительства и эксплуатации Второго участка газопровода Казахстан-Китай по маршруту Бейнеу-Бозой-Кзылорда-Шымкент. Первый руководитель: Фромер Лев Александрович.

Конечным бенефициаром АО «КТГА» является АО «Фонд Национального Благосостояния «Самрук-Казына». АО «КТГА» является 100%-ным дочерним предприятием АО «КазТрансГаз», 100% акций которого принадлежат АО «Национальная Компания «КазМунайГаз», которое в свою очередь является 100%-ным дочерним предприятием АО «Фонд Национального Благосостояния «Самрук-Казына».

3.5.3 Информация о всех сделках или серии сделок за последние три года, приведших к смене акционеров (участников) Эмитента, владеющих акциями (долями в оплаченном уставном капитале) в количестве (размере), составляющим пять и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала).

Дата	Акционер	Кол-во принадлежащих акций (штук)	Увеличение
11.06.2010 г.	АО «КазТрансГаз»	467 160	467 160 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» № 7 п.8. от 11.06.2010г.)
08.07.2010 г.	АО «КазТрансГаз»	1 112 251	1 112 251 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №9 п.7. от 08.07.2010г.)
01.07.2011 г.	АО «КазТрансГаз»	441 638	441 638 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №9 п.3. от 01.07.2011г.)
02.09.2011 г.	АО «КазТрансГаз»	1 850 341	4 103 220 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №12 п.2. от 02.09.2011г.) (Выпуск произошел, но размещения не было, КТГ не выкупил акции).
14.12.2011г.	АО «КазТрансГаз»	84 716	84 716 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №15 п.4. от 14.12.2011г.)
02.10.2012 г.	АО «КазТрансГаз»	3 680 841	3 680 841 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №10 п. 6 от 2 октября 2012 года)
02.10.2012 г.	АО «КазТрансГаз»	18 382 780	18 382 780 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №10 п. 7 от 2 октября 2012 года)
10.12.2012 г.	АО «КазТрансГаз»	3 943 396	3 943 396 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №12 п. 3 от 10 декабря 2012 года)
10.12.2012 г.	АО «КазТрансГаз»	12 876 241	12 876 241 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №12 п. 4 от 10 декабря 2012 года)
10.12.2012 г.	АО «КазТрансГаз»	88 305	88 305 простых акций (Протокол Заседания СД АО «КТГ» №12 п.2 от 10 декабря 2012 года)

3.6 Сведения об организациях, акциями (долями участия) которых Эмитент владеет в количестве (размере), составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных акций (оплаченного уставного капитала).

Отсутствуют.

Основные финансовые показатели организаций, акциями (долями участия) которых Эмитент владеет в количестве (размере) составляющем пятьдесят и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала).

Эмитент не владеет акциями (долями участия) каких-либо организаций.

3.7 Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, в которых участвует Эмитент, цель участия Эмитента в этих организациях.

Эмитент не участвует в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, и ассоциациях.

4. БАНКИ, КОНСУЛЬТАНТЫ И АУДИТОРЫ ЭМИТЕНТА

4.1 Сведения о банках и/или других организациях, которые на протяжении трех лет оказывают Эмитенту финансовые услуги.

Наименование	Первый руководитель	Юридический (фактический) адрес	Виды услуг
АО «Ситибанк Казахстан»	Асиф Заиди	050010, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Казыбек би 41А	Расчетно-кассовое обслуживание, кредиты.
АО «Банк Развития Казахстана»	Кусаинов Нурлан Жетписович	Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, ул. Орынбор 10 (здание «Казына Тауэр»)	Расчетно-кассовое обслуживание, кредиты.
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	Ларс Ингемар Рейдинг	050010, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Достык 43	Расчетно-кассовое обслуживание, кредиты.
АО «RBS Банк Казахстан»	Аскарлова Гульнар Укеновна	050059, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Хаджи Мукана 45	Расчетно-кассовое обслуживание.
АО «Казкоммерцбанк»	Жусупова Нина Ароновна	050060, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Гагарина 135ж	Расчетно-кассовое обслуживание.
АО «АТФ Банк»	Энтони Эспина	050000, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Фурманова 100	Расчетно-кассовое обслуживание.
АО «Народный Банк Казахстана»	Шаяхметова Умут Болатхановна	050008, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Абая 109в	Расчетно-кассовое обслуживание, депозиты.
АО «Банк Центр Кредит»	Ли Владислав Сединович	050000, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Панфилова 98	Расчетно-кассовое обслуживание, депозиты.
АО «Альфа Банк»	Смирнов Данила Федорович	050012, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Масанчи 57а	Расчетно-кассовое обслуживание.
АО «Евразийский Банк»	Майкл Эгглтон	050002, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Кунаева 56	Расчетно-кассовое обслуживание, депозиты.
ДБ АО «Сбербанк»	Камалов Александр Ильясович	050010, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Гоголя/Калдаякова 30/26	Расчетно-кассовое обслуживание, кредиты, депозиты.
АО «Qazaq Banki»	Жумашева Бикеш Султановна	040924, Республика Казахстан, Алматинская область, Карасайский район, г. Каскелен, ул. 10 лет независимости Республики Казахстан (Набережная), д. 58	Расчетно-кассовое обслуживание, депозиты.

ДО АО «Банк ВТБ (Казахстан)»	Гусаров Сергей Николаевич	050040, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Тимирязева, 28 «в»	Расчетно-кассовое обслуживание, кредиты.
------------------------------	---------------------------	---	--

4.2 Сведения о финансовых и/или юридических консультантах, которые принимают участие в подготовке документов Эмитента для целей регистрации выпуска его ценных бумаг, а также прохождения процедуры листинга данных ценных бумаг.

Консультационные услуги по присвоению международного кредитного рейтинга предоставлены Акционерным обществом «АСЫЛ-ИНВЕСТ» (договор об оказании услуг от 6 мая 2013). АО «АСЫЛ-ИНВЕСТ» также принимало участие в подготовке документов для целей регистрации первого выпуска облигаций и прохождения процедуры листинга (договор на оказание услуг от 6 мая 2013 года).

АО «АСЫЛ-ИНВЕСТ» является членом АО «Казахстанская Фондовая Биржа» по категориям «А», «К», «Р», и «Н», аккредитованным участником Регионального Финансового Центра г. Алматы и член Ассоциации финансистов Казахстана. Лицензии Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций на осуществление брокерской и дилерской деятельности №0401201470 от 15.03.2007 года и на осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем №0403200645 от 15.03.2007 года.

АО «АСЫЛ-ИНВЕСТ» юридический и фактический адрес:

050013, Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Байтурсынова, 132 Б, 2 этаж

Лицензия № 04032000645 от 15.03.2007 г.

Свидетельство о государственной регистрации:

№ 79191-1910-АО от 18.07.2006 г., выдано Департаментом Юстиций по г. Алматы

РНН 600800519140

Председатель Правления: Дюсембеков Аслан Гусманович

Тел: +7 (727) 3 900 250

Факс: +7 (727) 3 900 252

Электронная почта: info@asyl.kz

4.3 Сведения об аудиторских организациях Эмитента.

Аудит финансовой отчетности Эмитента за 2010, 2011 и 2012 годы осуществлял аудитор Товарищество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг».

ТОО «Эрнст энд Янг» юридический и фактический адрес:

050060, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 77/7, здание «Есентай Тауэр»

Государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан серии МФЮ-2 №0000003, выданная Министерством финансов Республики Казахстан 15 июля 2005 года.

Генеральный директор: Евгений Жемалетдинов (квалификационное свидетельство аудитора №0000553) от 24 декабря 2003 года

Тел: +7 (727) 258 59 60

ТОО «Эрнст энд Янг» является членом Совета иностранных инвесторов (СИИ) при Президенте Республики Казахстан. ТОО «Эрнст энд Янг» является членом ряда деловых и профессиональных ассоциаций в Казахстане: Американская торговая палата в Казахстане, Ассоциация финансистов Казахстана, Ассоциация налогоплательщиков Казахстана, Британо-Казахстанское Общество, Германский бизнес клуб, Европейская бизнес ассоциация в Казахстане, Казахстанско-Канадская Бизнес Ассоциация, Международный налоговый инвестиционный центр, Палата аудиторов Казахстана.

5. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

5.1 Краткое описание общих тенденций в отрасли (сфере), в которой Эмитент осуществляет свою деятельность, в том числе наиболее важных для Эмитента.

5.1.1. Сведения о конкурирующих организациях, сравнительная характеристика деятельности Эмитента со среднеотраслевыми показателями внутри страны и в мире, если это представляется возможным.

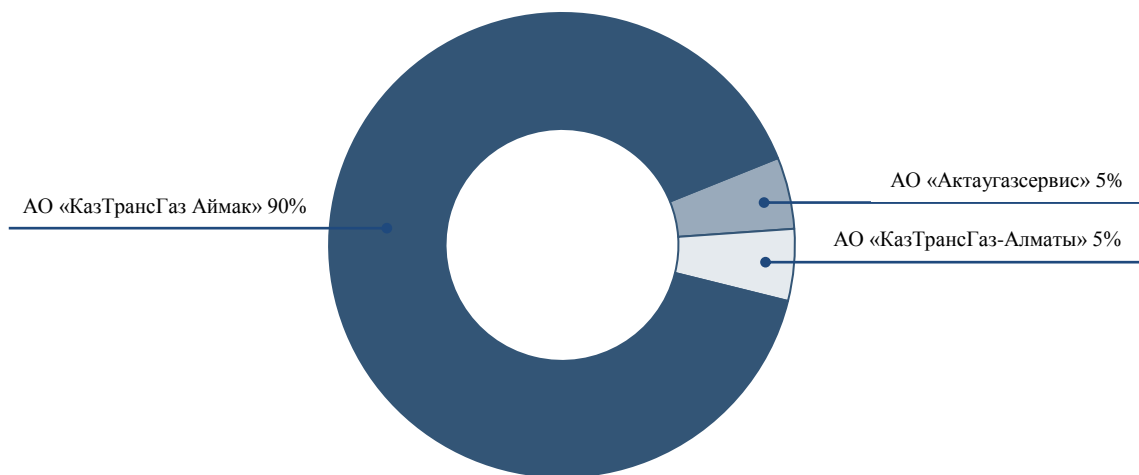
Система газоснабжения Казахстана – важный инфраструктурный комплекс страны, который имеет большое социально-экономическое значение. Одной из его составных частей является АО «КТГА» - крупнейшая газораспределительная Компания республики, главным направлением деятельности которой является бесперебойное снабжение потребителей товарным газом. АО «КТГА» является субъектом естественных монополий на казахстанском рынке сбыта и распределения товарного газа. 1 октября 2013 года АО «КТГА», в рамках исполнения постановления правительства РК №939 от 14 сентября 2010 года, завершило этап объединения газораспределительных сетей всех регионов страны в качестве Единого Оператора на внутреннем рынке газоснабжения. Компания поставляет товарный газ во все газифицированные регионы Казахстана: Южно-Казахстанскую, Костанайскую, Жамбылскую, Актюбинскую, Атыраускую, Западно-Казахстанскую, Кызылординскую, Восточно-Казахстанскую и Мангистаускую области, охватывая своими услугами 90% рынка сбыта товарного газа страны.

На рынке транспортировки газа по распределительным газопроводам, обеспечению газоснабжения физических и юридических лиц, конкурирующими организациями Компании являются АО «КазТрансГаз-Алматы», АО «Актаугазсервис» и АО «Аркагаз».

АО «КазТрансГаз-Алматы» и АО «Актаугазсервис» являются предприятиями регионального значения и каждое из них обслуживает не более одного региона страны. АО «КазТрансГаз-Алматы», дочернее предприятие АО «КазТрансГаз», является региональным оператором по газоснабжению города Алматы и Алматинской области. АО «Актаугазсервис» является оператором в области газоснабжения города Актау и Мунайлинского района Мангистауской области.

Дочернее предприятие АО «КазТрансГаз» ГУ «Управление финансов Западно-Казахстанской области», АО «Аркагаз», которое оказывает услуги по газификация Западно-Казахстанской области, обеспечению потребителей региона газом, закупу, реализации газа, проектированию, строительству и эксплуатации газопроводов, запланировано к присоединению к АО «КТГА», согласно решению Совета Директоров Эмитента, для последующей интеграции региональных газотранспортных активов (протокол от 30 сентября 2013г. №7).

Доля рынка газоснабжения АО «КТГА»



Источник: данные Эмитента

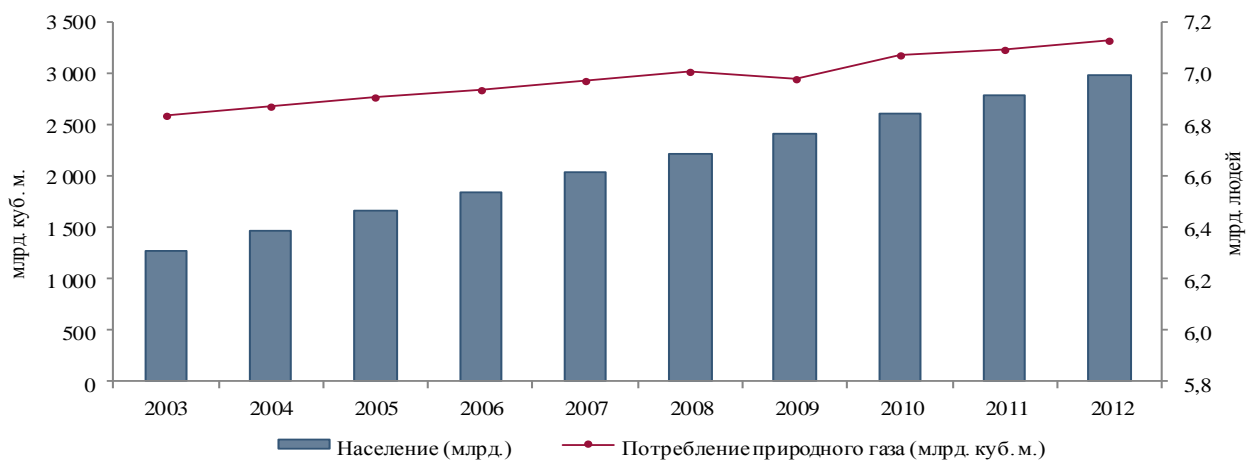
АО «КТГА» осуществляет деятельность по транспортировке газа по распределительным сетям, обеспечению безаварийного и бесперебойного газоснабжения населения, коммунально-бытовых, промышленных предприятий и управлению инфраструктурой. АО «КТГА» представляет собой крупнейший газораспределительный комплекс Казахстана, включающий более 24 тыс. км распределительных и магистральных газопроводов и всю необходимую инфраструктуру.

Развитие газовой отрасли – один из основных приоритетов казахстанской экономики и проблема бесперебойного снабжения природным газом казахстанских потребителей является для Правительства страны актуальной и насущной. Эту важную и ответственную миссию взяло на себя АО «КТГА» - одна из крупнейших и наиболее динамично развивающихся казахстанских компаний. АО «КТГА» является важнейшим звеном в процессе осуществления программ Государства по газоснабжению, что подтверждается поддержкой в виде субсидий, грантов и кредитов по низким процентным ставкам для осуществления стратегических проектов.

Мировой рынок газовой промышленности

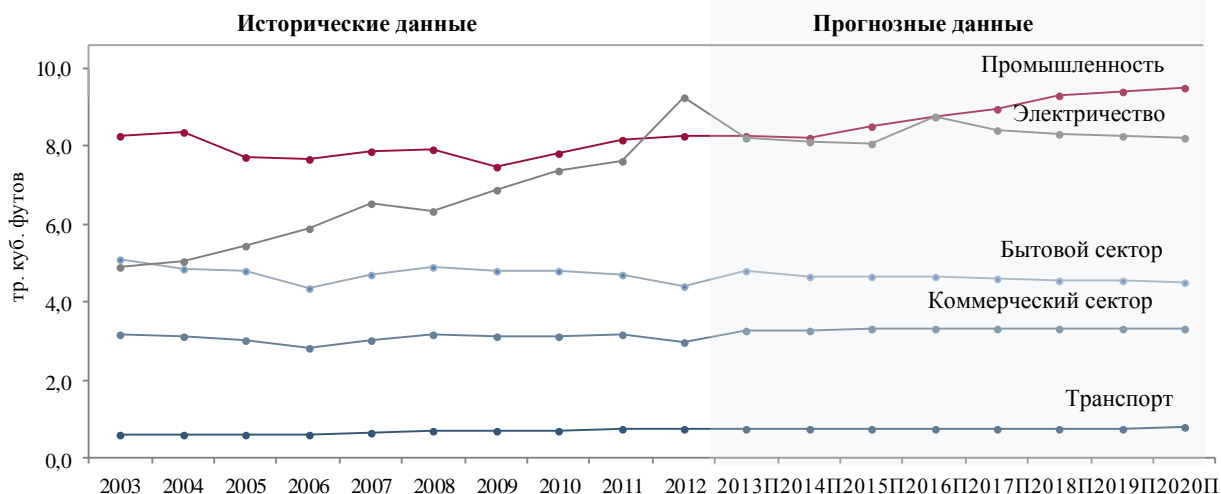
Основные сегменты мирового рынка газа сконцентрированы в США, Европе и Юго-Восточной Азии. По данным Международного Энергетического Агентства (МЭА), в 2012 году 46% общемирового импорта природного газа пришлось на долю стран Азии, в то время как 45% импорта обеспечили страны Западной и Центральной Европы. Европа остается крупнейшим импортером сырья по газопроводам, однако почти в четыре раза уступает странам Азии по объемам импорта сжиженного природного газа. На долю Китая в 2012 году пришлось 40% всего мирового импорта газа в страны, не входящие в Организацию экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Согласно прогнозам МЭА, в ближайшие пять лет общемировой спрос на газ будет расти в среднем на 2,4% в год.

Динамика мирового потребления природного газа и населения



Источник: Агентство РК по Статистике

Мировое потребление природного газа по секторам (тр. куб. футов)



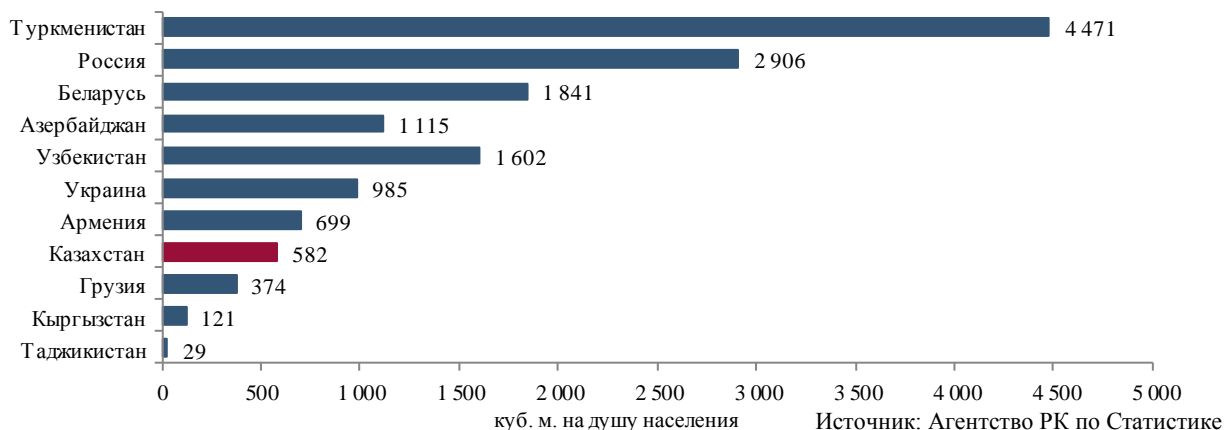
Источник: Международный энергетический обзор 2013, «EIA»

Динамика мировых цен на природный газ



Источник: Bloomberg

Потребление природного газа на душу населения в странах СНГ



Газовая промышленность Казахстана

Рынок газоснабжения Казахстана включает в себя следующие сектора:

- транспортировку газа по распределительным сетям;
- обеспечение безаварийного и бесперебойного газоснабжения населения, коммунально-бытовых, промышленных предприятий;
- управление инфраструктурой;
- оказание сервисных услуг.

Газораспределительная система Республики Казахстан представляет собой комплекс технологически взаимосвязанных сооружений, состоящий из газопроводов (линейной части) и сопряженных с ними объектов, предназначенный для транспортировки товарного газа от магистрального газопровода до газопотребляющих систем.

Казахстанский рынок газоснабжения представляет собой двухуровневую систему: оптовый и региональный розничный рынок. На оптовом рынке газораспределительные компании предоставляют газ крупным промышленным предприятиям. Участниками розничного рынка газоснабжения являются все домохозяйства, потребляющие газ.

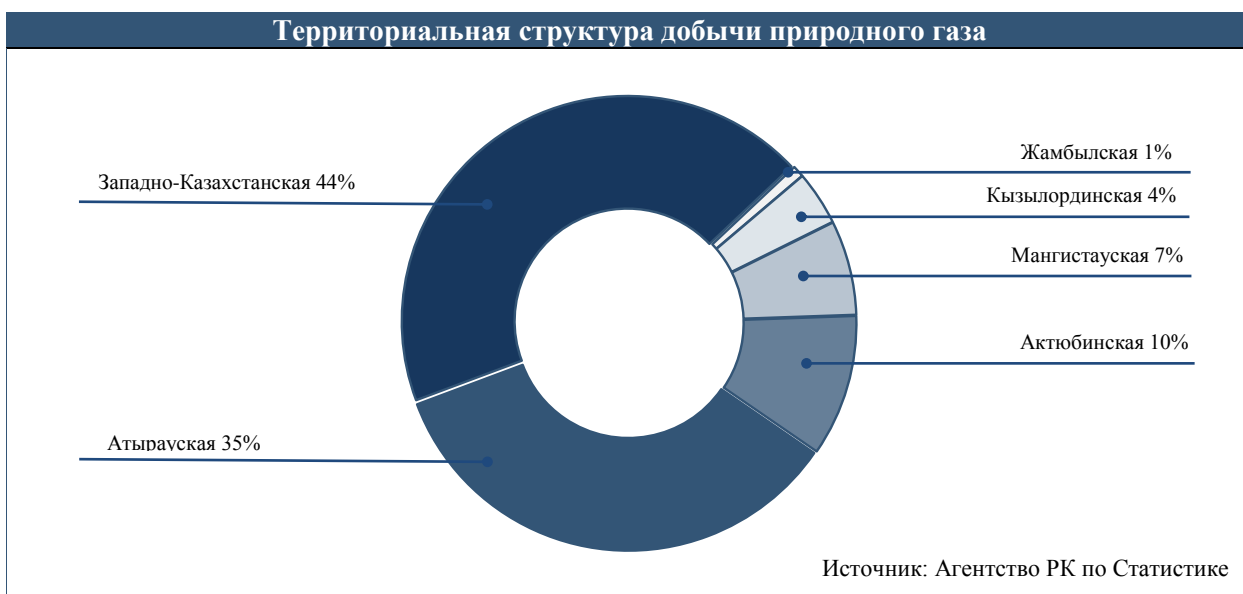
В целом по республике газифицировано более 880 населенных пунктов, что составляет около 20% от общего числа. С 2004 по 2012 гг. реализовано 80 проектов в газовой отрасли, что позволило обеспечить газом 210 населенных пунктов страны.

Динамика потребления природного газа и населения в Казахстане





Как видно из графика, в Казахстане наблюдается стабильное увеличение объемов производства природного газа. В период с 2003 по 2012 гг. добыча природного газа росла в среднем на 9,3% (Compound Annual Growth Rate (CAGR) - совокупный среднегодовой темп роста). В 2012 году в республике было произведено 40 261,3 млн. куб. м. газа.



В соответствии с исторически сложившейся системой магистральных и распределительных газопроводов, природный газ поставляется в 9 из 14 регионов республики. Значительное внимание Правительством РК уделяется осуществлению мероприятий по газификации населенных пунктов республики. С 2004 по 2012 год, включительно, из республиканского бюджета на эти цели было выделено свыше 60 млрд. тенге. Принятые меры позволили газифицировать природным газом свыше 250 населенных пунктов Актюбинской, Атырауской, Костанайской, Жамбылской, Западно-Казахстанской, Мангистауской и Южно-Казахстанской областей.



Совокупный среднегодовой темп роста для производства сжиженных пропана и бутана в Казахстане составил 7,4% с 2003 по 2012 гг., а для производства углеводородных сжиженных газов - 5,0% за данный период.



Динамика средних цен на природный и сжиженный газ в Казахстане имеет тенденцию к росту. Совокупный среднегодовой темп роста средних цен на природный газ составил 3,9% с 2003 по 2012 гг., тогда средние цены на сжиженный газ росли на 10,7% за тот же период. В 2012 году средняя цена на природный газ была равна 10,31 тг./куб. м., на сжиженный газ – 2 609 тг./баллон 50 л.

Экспорт и международный транзит газа

В целях повышения транзитного и экспортного потенциала страны реализуется проект строительства газопровода Казахстан – Китай. В настоящее время построены и введены в эксплуатацию две нитки первого участка газопровода Казахстан-Китай, а также транспортировано более 43 млрд. куб. м. транзитного газа в КНР.

Также, в целях расширения первого участка прорабатывается строительство третьей нитки газопровода мощностью 25 млрд. куб. м. в год, по которому 27 июля 2011 года Сторонами

подписан Протокол о внесении изменений и дополнений в Соглашение между Правительством РК и Правительством КНР о сотрудничестве в строительстве и эксплуатации газопровода Казахстан-Китай от 18 августа 2007 года, которое в настоящее время проходит внутригосударственные процедуры по вступлению его в силу.

Постановлением Правительства Республики Казахстан от 5 июля 2012 года № 918 установлены квоты на привлечения иностранной рабочей силы на 2012 год по приоритетным проектам и утверждены условия выдачи разрешения на привлечение иностранной рабочей силы по приоритетным проектам, таким как строительства нитки «С» первого участка МГ «Казахстан-Китай», строительства МГ «Бейнеу-Бозой-Шымкент» и строительства 2-ой, 3-ей очереди Жанажольского ГПЗ. Также на стадии реализации находится проект строительства второго участка газопровода Казахстан-Китай по маршруту «Бейнеу-Бозой-Шымкент», на котором, в целях исполнения поручения Главы государства, с 1 августа 2012 года ведутся строительные-монтажные работы.

Кроме того, в соответствии с посланием Главы государства народу Казахстана от 27 января 2012 года прорабатывается проект строительства газопровода «Тобол-Кокшетау-Астана» для газификации г. Астана и северных регионов страны, что позволит обеспечить природным газом ранее не газифицированные регионы республики. В настоящее время по данному проекту разработано ТЭО и ПСД (проектно-сметная документация) и прорабатывается вопрос финансирования из антикризисных средств АО «ФНБ «Самрук-Казына». В качестве источника сырьевой базы проекта планируется использовать природный газ российского происхождения, поставляемый по схеме замещения (СВОП – операции) с месторождений западного Казахстана, в дальнейшем возможна поставка газа с планируемого Карачаганакского газоперерабатывающего завода (далее – КППЗ), который также был озвучен в январском послании Главы государства.

В настоящее время по проекту строительства КППЗ итальянской компанией «Eni» разработано ТЭО и получено положительное заключение РГП «Госэкспертиза». Кроме того, в настоящее время прорабатывается вопрос газификации Восточно-Казахстанской области путем строительства газопровода «Сарыбулак-Зимунай». В рамках 6-го заседания казахстанско-китайского Комитета по сотрудничеству подписано Соглашение между Правительством Республики Казахстан и Правительством Китайской Народной Республики о сотрудничестве и строительстве газопровода «Сарыбулак-Зимунай» (10 декабря 2012 года в г. Астана). В настоящее время проводятся внутригосударственные процедуры по вступлению его в силу.

5.1.2. Прогноз в отношении будущего развития отрасли (сферы), в которой Эмитент осуществляет свою деятельность, и положение Эмитента в данной отрасли.

АО «КТГА» является крупнейшим игроком казахстанского рынка сбыта и распределения товарного газа, а также выступает в качестве Единого оператора по газоснабжению на внутреннем рынке (1 октября 2013 года АО «КТГА», в рамках исполнения постановления правительства РК №939 от 14 сентября 2010 года, завершил этап объединения газораспределительных сетей всех регионов страны). При работе единого газового оператора будет соблюдена единая тарифная и техническая политики, а также будет проводиться модернизация газораспределительных систем без привлечения бюджетных средств.

5.2 Сведения о попытках третьих лиц поглотить Эмитента (через приобретение его акций) или о попытках Эмитента поглотить другую организацию за последний заверченный и за текущий годы. Необходимо раскрыть информацию о предложениях по цене приобретения акций, их количестве или условиях обмена акциями при таких попытках.

Третьи лица не имели фактов / попыток поглотить Эмитента, также Эмитент не проводил попыток поглощения других организаций за последние заверченный и текущий годы.

5.3 Сведения об условиях важнейших контрактов, соглашений, заключенных Эмитентом, которые могут оказать в будущем существенное влияние на его деятельность.

Договор покупки и продажи продукции (сухой газ по трубопроводу на условиях «франко-перевозчик») с ТОО «Тенгизшевройл» № ОК140747 от 19.12.2012г., сумма договора с которым составляет более 25% активов Эмитента.

Дата вступления договора в силу: 1 января 2013 года.

Срок действия договора: 31 декабря 2013 года.

Поставляемая продукция: сухой газ.

Общее количество поставляемого сухого газа: 1 860 856 000 куб. м.

Цена каждой партии сухого газа: 69,50-77,05 долл. США в зависимости от определённых условий, указанных в договоре.

5.4 Сведения об основных капитальных вложениях, осуществленных Эмитентом за три последних года (за период фактического существования, если Эмитент существует менее трех лет) и за текущий год, с указанием сумм, источников финансирования, направлений (в том числе географических), целей таких вложений и их эффективности.

Капитальные вложения в новые производственные проекты, тыс. тенге:

Коммерческая цель	2010г. Факт	2011г. Факт	2012г. Факт	30.09.13г. Факт
Модернизация Газораспределительной станции Южно-Казахстанской области	2 849 701	4 795 275	3 196 979	5 702 525
Газификация г. Кызылорда	-	-	1 634 480	998 415
Модернизация г. Тараз	-	109 900	766 003	3 490 589
Строительство подводящего газопровода высокого давления Кордай-Шу	-	160 664	3 362 555	-
Строительство подводящего газопровода к г. Туркестан	-	-	-	-
Газификация г. Зайсан	-	-	-	114 126
Подключение г. Кызылорда к МГ «Бейнеу-Шымкент»	-	-	-	84 000
Строительство газопроводов для Интегрированного газохимического комплекса в г. Атырау	-	-	-	138 527
Итого	2 849 701	5 065 839	8 960 017	10 528 183

Вышеуказанные капитальные вложения в новые производственные проекты финансировались за счет собственных средств, вклада в уставный капитал и за счет заемных средств от банков второго уровня.

5.5 Объемы реализованной продукции (выполненных работ, оказанных услуг) за три последних года (за период фактического существования, если Эмитент существует менее трех лет) и за текущий год в принятых физических или количественных единицах измерения по каждому виду выпущенной продукции (за период фактического существования, если Эмитент существует менее трех лет) и за текущий год, оценка уровня развития Эмитента.

Объем реализации газа 2010-2013 гг. (куб. м.)

Регионы	2010	2011	2012	6 мес. 2013	9 мес. 2013
Жамбылская область	800 725	1 276 607	1 398 607	644 206	810 763
Южно-Казахстанская область	899 346	1 021 965	1 154 829	556 794	660 880
Кызылординская область	217 881	231 731	261 377	137 577	185 429
Западно-Казахстанская область	636 733	789 531	999 289	829 472	1 098 806
Актюбинская область	1 044 107	1 409 774	2 533 490	797 391	990 626
Костанайская область	866 417	936 515	929 764	502 509	624 031
Мангистауская область	535 532	2 099 564	2 321 376	1 268 072	1 736 802
Атырауская область	-	-	119 100	208 735	225 343
Итого	5 000 741	7 765 687	9 717 831	4 944 755	6 332 681

Объем транспортировки газа 2010-2013 гг. (куб. м.)

Регионы	2010	2011	2012	6 мес. 2013	9 мес. 2013
Жамбылский ПФ	428 579	526 878	543 103	290 620	315 179
Южно-Казахстанский ПФ	482 893	586 542	662 154	344 195	391 304
Кызылординский ПФ	216 268	230 229	259 721	136 950	167 460
Западно-Казахстанский ПФ	546 424	617 198	564 769	305 782	334 127
Актюбинский ПФ	1 067 338	1 153 108	1 151 099	640 615	722 538
Костанайский ПФ	-	-	-	28 359	53 748
Мангистауский ПФ	1 974 242	2 162 366	2 401 018	1 328 873	1 759 197
Атырауский ПФ	-	-	138 991	274 841	372 655
Итого	2 741 502	3 202 536	3 630 139	2 250 553	4 116 208



Анализ изменений в объемах реализованной продукции (оказанных работ, оказанных услуг).

В 2011 году объем реализации и транспортировки газа составил 7,8 млн. куб. м. и 3,2 млн. куб. м., соответственно, что на 55,3% и 16,8% выше показателей аналогичного периода прошлого года. Увеличение объемов в данном периоде связано с передачей в сентябре 2011 года компании распределительных сетей в Мангистауской области. Таким образом, увеличилось общее количество потребителей и увеличились объемы распределения и транспортировки газа.

В 2012 году объем реализации и транспортировки газа составил 9,7 млн. куб. м. и 3,6 млн. куб. м., соответственно, что на 25,1% и 13,4% выше показателей аналогичного периода прошлого года. На рост объемов в 2012 году повлияло увеличение объемов за счет присоединения к компании распределительных сетей Мангистауской области, произошедшее в 2011 году, а также начало деятельности АО «КТГА» в Атырауской области. Также в этом периоде компанией была осуществлена реализация 1 450 млн. куб. газа в Актюбинскую область для ТОО «КазРосГаз» (экспортная сделка).

В 2011 году среди всех регионов наибольшую долю в объеме реализации газа составляла Мангистауская область с 2,1 млн. куб. м. газа, что составляет 27% от общего объема, наименьшую долю составляла Кызылординская область с 0,2 млн. куб. м. газа – 3% от общего объема. В 2012 году наибольшую долю в объеме реализации газа составляла Актюбинская область с 2,5 млн. куб. м. газа, что составляет 26% от общего объема, наименьшую долю составляла Атырауская область с 0,1 млн. куб. м. газа – 1% от общего объема. В объеме транспортировки газа в 2011-2012 гг. лидировала Мангистауская область.

5.6 Факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж Эмитента по основной деятельности.

- Увеличение или снижение тарифов по реализации и транспортировке газа
- Увеличение или снижение спроса на реализацию и транспортировку газа
- Увеличение или снижение спроса на газ (рост или спад количества подключаемых абонентов к газовой сети)
- Рост или спад экономики в стране, в особенности промышленной отрасли в регионах (запуск или закрытие заводов, фабрик, электростанций и т.д.)
- Изменения погодных условий (например, при теплой зиме и осень требуется меньшая выработка тепла, раньше закончился отопительный период).

5.7 Деятельность Эмитента по организации продаж своей продукции (выполнения работ, оказания услуг).

- Развитие долгосрочных партнерских отношений с заказчиками через повышение доверия к Эмитенту.
- Публикация статей об АО «КазТрансГаз Аймак» в изданиях «Forbes», «LSM», «Капитал», «Oilnews», «Реальный Бизнес Казахстана» («Бизнес&Власть»), «РЦБК», «Курсив», «Миллионер», «Tengrinews», «Эксперт».
- Ежегодный выпуск печатной сувенирной продукции – буклеты, календари, пакеты, плакаты, ежедневники и т.п. символикой АО «КазТрансГаз Аймак».
- АО «КазТрансГаз Аймак» имеет свой интернет сайт, который отражает имидж компании и обеспечивает эффективную рекламу.

5.8 Сведения об основных поставщиках и потребителях Эмитента, в том числе:

5.8.1 Наименования поставщиков, на долю которых приходится десять и более процентов от общего объема закупок Эмитента (товаров, сырья, материалов, оказанных Эмитенту услуг и выполненных работ), их доли в общем объеме закупок Эмитента.

Наименование поставщика, местонахождение	Объем поставки газа, куб. м.	Доля в общем объеме
Компания «ZMB (Schweiz) AG», Германия, г. Берлин	1 900 000	24%
ТОО «Тенгизшевроил», г. Атырау	1 860 856	23%
СНПС «Актобемунайгаз», г. Актобе	1 252 200	16%
ОАО «Газпром», Российская Федерация г. Москва	971 150	12%
ТОО «КазРосГаз», г. Алматы	850 000	11%

Эмитент имеет долгосрочные партнерские отношения с поставщиками, позволяющие говорить о доступности данных источников в будущем.

5.8.2 Наименования потребителей, на долю которых приходится более десяти процентов от общей выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) Эмитента, и их доли в общем объеме реализации. Раскрываются возможные негативные факторы, влияющие на реализацию продукции (выполнение работ, оказание услуг).

Наименование потребителя	Объем поставки газа, куб. м.	Доля в общем объеме
ТОО «МАЭК-Казатомпром», г. Актау	1 930 530	38%
АО «Жамбылская ГРЭС», г. Тараз	871 600	17%
АО «Энергоорталык 3», г. Шымкент	364 272	7%
АО «Соколовско-Сарбайский Горно-Обогатительный комбинат» (Газораспределительная станция г. Рудный пром), г. Рудный	338 501	7%
АО «Транснациональная Компания «Казхром», Актюбинский завод ферросплавов, г. Актобе	287 350	6%
ТОО «Жаназолская Газотурбинная Электростанция», г. Актобе	247 000	5%
Государственное Коммунальное Предприятие «Костанайская Теплоэнергетическая Компания» (пром.), г. Актау	213 000	4%

Негативные факторы, влияющие на реализацию продукции, отсутствуют. Существует стабильный спрос на продукцию Эмитента, являющегося крупнейшим игроком казахстанского рынка сбыта и распределения товарного газа и выступающего в роли Единого оператора по газоснабжению на внутреннем рынке.

5.8.3 Степень зависимости Эмитента от существующих поставщиков и потребителей. Должны быть составлены прогнозы в отношении доступности для Эмитента этих источников в будущем, включая возможные изменения спроса на производимую Эмитентом продукцию (выполняемые работы, оказываемые услуги) и предложения по закупаемым Эмитентом для осуществления основной деятельности товарам, сырью, материалам, оказываемым ему услугам (выполняемым работам), а также факторов, влияющих на ценообразование по ним.

Поставщики:

В целях снижения зависимости потребителей южного региона от импортного узбекского природного газа, в соответствии с Программой развития газовой отрасли в части развития газоснабжения потребителей республики, и обеспечения энергетической независимости в поставках собственных ресурсов газа в текущем году было завершено строительство магистрального газопровода «Бейнеу-Бозой-Шымкент».

Пункт 1 статьи 15 Закона Республики Казахстан «О газе и газоснабжении» (далее – Закон), который заложил законодательную базу для создания в стране Единого оператора по газоснабжению - о Преимущественном праве государства в сфере газа и газоснабжения, гласит: «В целях обеспечения энергетической безопасности и удовлетворения внутренних потребностей в товарном газе Республика Казахстан Государство имеет преимущественное перед другими лицами право на приобретение отчуждаемого сырого газа, принадлежащего недропользователям в соответствии с законодательством Республики Казахстан о недрах и недропользовании и контрактами на недропользование, а также товарного газа, произведенного недропользователями в процессе переработки добытого ими сырого газа и принадлежащего им в соответствии с законодательством Республики Казахстан о недрах и недропользовании и контрактами на недропользование».

Потребители:

Удельный вес потребителей в общем объеме реализации газа составляет:

Тип потребителя	Доля
Промышленные предприятия	37%
Топливо-энергетические комплексы	41%
Население	22%

Компания ожидает постепенное ежегодное увеличение объемов реализованного газа в адрес населения и промышленных предприятий, принимая во внимание демографический и экономический рост регионов Республики Казахстан, а также учитывая реализацию утвержденной генеральной схемы газификации Республики Казахстан.

В отношении доступности источников в будущем:

АО «КТГА» самостоятельно осуществляет закуп газа у поставщиков для обеспечения газом восьми газифицированных регионов присутствия.

В рамках Закона Республики Казахстан «О газе и газоснабжении», Правительством были приняты меры по утверждению АО «КазТрансГаз» (материнская компания АО «КТГА») Национальным оператором.

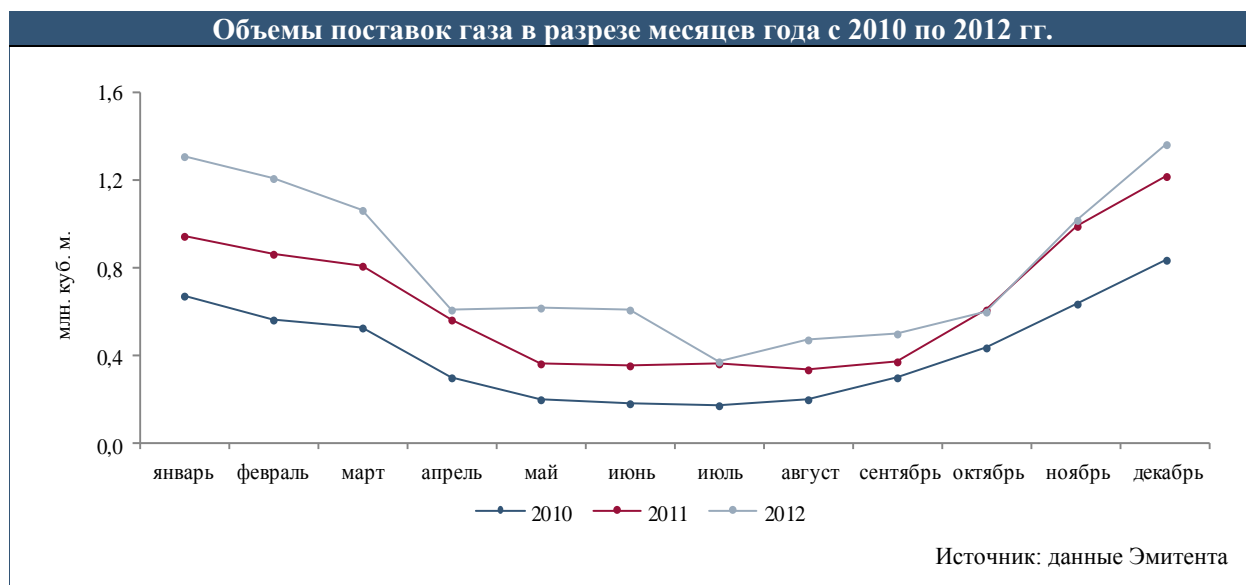
Национальный оператор - юридическое лицо, собственником контрольного пакета акций которого является государство либо национальный управляющий холдинг или национальная компания, определяемое Правительством Республики Казахстан и осуществляющее деятельность в сфере газа и газоснабжения в целях обеспечения внутренних потребностей Республики Казахстан в товарном газе.

В связи с чем, начиная с 2014 года, Национальный оператор, согласно пункту 3 статьи 9 Закона осуществляет преимущественное право государства на приобретение сырого и товарного газа с дальнейшей реализацией по оптовым ценам в адрес АО «КТГА», согласно пункту 6 статьи 9, обеспечивая при этом 100% доступность ресурса.

5.9 Ключевые факторы, влияющие на деятельность Эмитента.

5.9.1 Сезонность деятельности Эмитента. Какие виды деятельности Эмитента носят сезонный характер и их доля в общих доходах.

Основной деятельностью Эмитента, которая носит сезонный характер, является реализация и транспортировка газа потребителям. В осенне-зимний период потребление газа выше, чем в летние месяцы, соответственно доходная часть также зависит от времени года. Доля данного вида деятельности составляет 90%. На графике ниже приведены объемы поставок газа в разрезе месяцев года с 2010 по 2012 гг.



Операционные расходы Эмитента также подвержены сезонным колебаниям, при этом более высокие расходы на материалы и ремонт, техническое обслуживание и прочие услуги обычно ожидаются во втором и третьем квартале года, чем в первые и последние три месяца календарного года. Такие колебания, в основном, связаны со снижением объемов потребления газа в теплый период года.

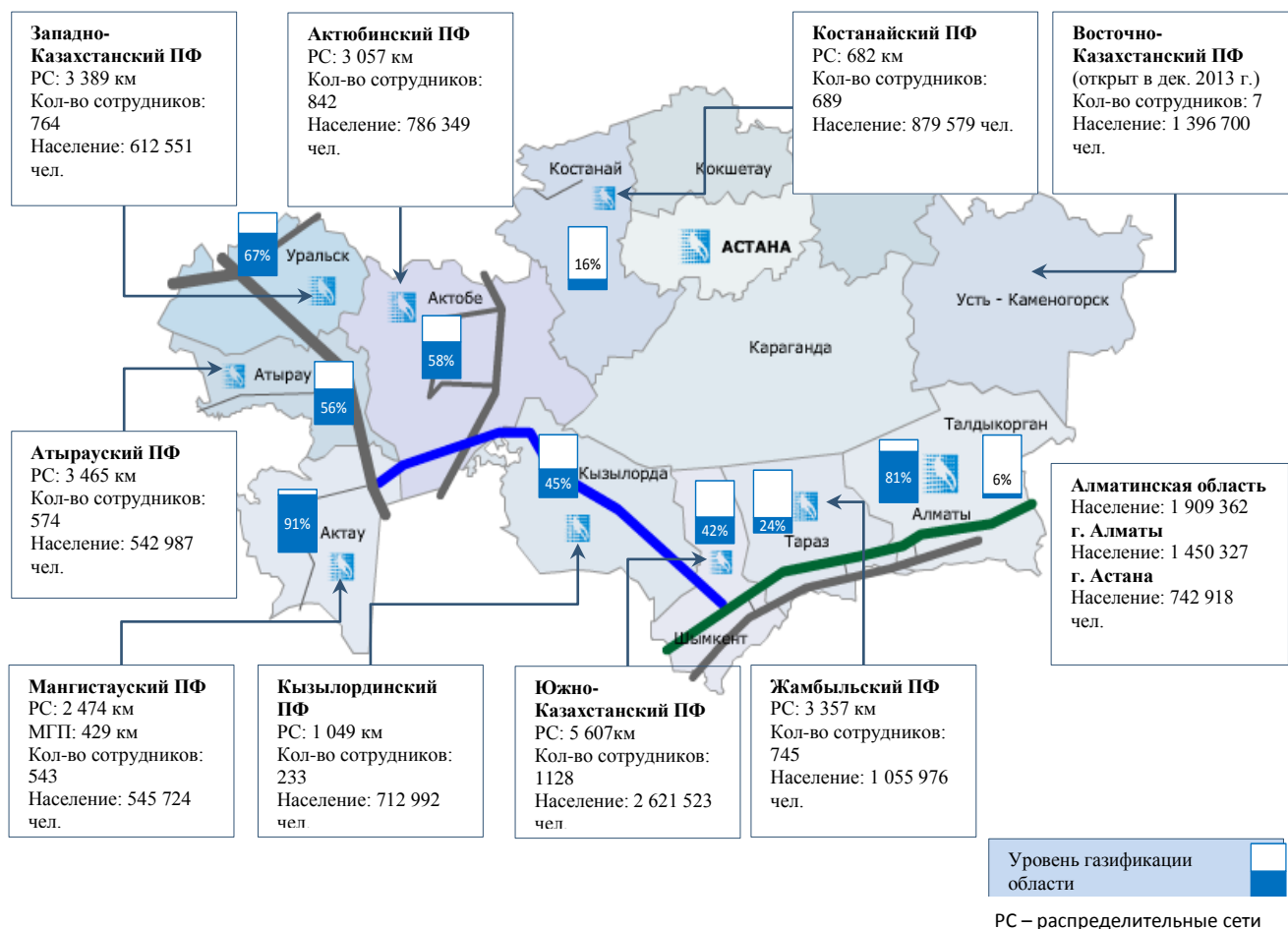
5.9.2 Доля импорта в сырье и материалах (работах, услугах) поставляемых (выполняемых, оказываемых) Эмитенту, и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (выполняемых, оказываемых) на экспорт.

Доля импорта в общем объеме сырья (работах, услугах) поставляемых (оказываемых) Эмитенту составляет 36%. Эмитент не реализует продукцию на экспорт.

5.9.3 Описание основных рынков, на которых Эмитент конкурирует с другими организациями в течение трех последних лет.

АО «КТГА» является доминирующим игроком казахстанского рынка сбыта и распределения товарного газа и выступает в качестве Единого оператора по газоснабжению на внутреннем рынке. АО «КТГА» поставляет товарный газ во все газифицированные регионы Казахстана: Южно-Казахстанскую, Костанайскую, Жамбылскую, Актюбинскую, Атыраускую, Западно-Казахстанскую, Кызылординскую и Мангистаускую области, охватывая своими услугами 90% рынка сбыта товарного газа.

Карта присутствия АО «КазТрансГаз Аймак»



5.9.4 Договоры и обязательства Эмитента. Раскрываются сведения по каждой сделке (нескольким взаимосвязанным сделкам), которая (которые) должна (должны) быть совершена (совершены) или исполнена (исполнены) в течение шести месяцев с даты подачи заявления о листинге ценных бумаг, если сумма этой сделки (сделок) составляет 10 и более процентов от балансовой стоимости активов Эмитента.

В течение шести месяцев с даты принятия решения о первом выпуске облигаций совершение или исполнение каких-либо сделок, превышающих 10 и более процентов от балансовой стоимости активов не предвидится.

5.9.5 Будущие обязательства. Должны быть раскрыты любые будущие обязательства Эмитента, превышающие 10 и более процентов от балансовой стоимости его активов, и влияние, которое эти обязательства могут оказать на деятельность Эмитента и его финансовое состояние.

Эмитент не имеет будущих обязательств, отвечающих вышеуказанным требованиям.

5.9.6 Сведения об участии Эмитента в судебных процессах.

Должны быть представлены сведения обо всех административных санкциях, наложенных на Эмитента и его должностных лиц государственными органами и/или судом в течение последнего года. Указываются дата наложения санкции, орган, наложивший санкцию, причины наложения, вид и размер санкции, а также степень исполнения санкции.

Описание сути судебных процессов с участием Эмитента, по результатам которых может произойти прекращение или сужение деятельности Эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств на сумму, эквивалентную 1 000 МРП.

В течение года Эмитент был вовлечен в ряд судебных разбирательств, (в качестве истца), возникающих в ходе осуществления обычной деятельности. По мнению руководства, не существует текущих судебных разбирательств или неразрешенных исков, которые могли бы оказать существенное отрицательное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Эмитента, и которые не были начислены или раскрыты в финансовой отчетности, на основании которой были подготовлены некоторые разделы данного инвестиционного Меморандума.

5.9.7 Факторы риска (могут быть представлены в порядке их приоритетности для Эмитента). Подробный анализ факторов риска, действию которых будут подвергаться держатели ценных бумаг Эмитента, включая риски, специфичные для Эмитента и его отрасли (необычные конкурентные условия, окончание действия лицензий и/или контрактов, нестабильное финансовое положение Эмитента, зависимость от поставщиков или потребителей), страновые и законодательные риски (включая налогообложение и государственное регулирование его деятельности), риски, связанные с ликвидностью ценных бумаг Эмитента или законодательным ограничением круга потенциальных инвесторов.

Современная газораспределительная отрасль характеризуется наличием объективных угроз и проблем, связанных с износом основных фондов, несовершенством законодательства, ростом цен на энергоносители и нехваткой инвестиций. Деятельность Эмитента сопряжена со следующими рисками, которые могут оказать существенное влияние на производственные и финансовые результаты Эмитента:

- 1) **Рыночный риск** – рыночный риск заключается в возможном колебании справедливой стоимости будущих денежных потоков от финансовых инструментов в результате изменения рыночных цен. Эмитент управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных убытков, которые могут возникнуть из-за негативных изменений рыночной конъюнктуры.
- 2) **Риск, связанный с процентной ставкой** – данный риск относится, в основном, к займам Эмитента с плавающими процентами. Политика управления финансовыми рисками Эмитента заключается в том, чтобы управлять стоимостью процентных ставок, используя сочетание займов с фиксированными и переменными процентными ставками. В связи с тем, что на 31 декабря 2012 и 2011 годов, а также на 30 июня 2013 года Эмитент не имел займов с плавающей процентной ставкой, потенциальный риск, связанный с изменением процентной ставки отсутствует.
- 3) **Валютный риск** – Эмитент также подвержен риску по сделкам в иностранной валюте. Такой риск возникает в результате приобретений в долларах США. Примерно 79% себестоимости приобретения газа Эмитента выражено в долларах, в то время как 100% дохода выражено в тенге. В следующей таблице представлена чувствительность прибыли Эмитента до налогообложения к достаточно возможному изменению курса обмена доллара США, при прочих постоянных параметрах, (вследствие изменения в справедливой стоимости денежных активов и обязательств). Влияние на капитал Эмитента отсутствует.

	Увеличение / уменьшение курса доллара США	Влияние на доход до подоходного налога
2012	1,57%	81 850
	-1,57%	(81 850)
2011	10,72%	844 758
	-10,72%	(844 758)

Компания не применяет производные финансовые инструменты для хеджирования валютных рисков, а временно использует стратегию компенсации, поддерживая активы в долларах США в размере 2-х, 3-х месячной поставки газа по сделкам в иностранной валюте.

- 4) **Риск изменения цен на природный газ** – в связи со своей природой деятельности Эмитент на постоянной основе приобретает природный газ. Компания подвержена риску колебаний цен на природный газ, которая устанавливается в долларах США. Эмитент готовит годовой бюджет и периодические прогнозы, включая анализ чувствительности в отношении разных уровней цен на газ в будущем.
- 5) **Кредитные риски** – риск того, что одна сторона по финансовому инструменту не сможет выполнить обязательство и заставит другую сторону понести финансовый убыток. Компания подвержена кредитному риску в результате своей операционной деятельности и некоторых видов инвестиционной деятельности. Что касается инвестиционной деятельности, Эмитент размещает депозиты в казахстанских банках. Руководство Эмитента периодически рассматривает кредитные рейтинги этих банков, с целью исключения чрезвычайных кредитных рисков. Руководство Эмитента считает, что недавний международный кредитный кризис и последующие изменения кредитных рейтингов местных банков не является оправданием чрезвычайного кредитного риска. Соответственно, по банковским депозитам не требуется резерв на обесценение.
При существующем уровне операций руководство считает, что Эмитент установил соответствующие процедуры кредитного контроля и мониторинга промышленных потребителей, что позволяет Эмитенту осуществлять торговые операции с признанными, кредитоспособными третьими сторонами. Эмитент осуществляет постоянный мониторинг имеющейся дебиторской задолженности, в результате чего риск возникновения безнадежной задолженности является несущественным. Кредитные риски проходят через процедуру индивидуального обесценения. Кредитный риск, связанный с населением, контролируется путем отключения подачи газа после нескольких уведомлений в течении 60 дней.
В отношении кредитного риска, возникающего по прочим финансовым активам Компании, которые включают денежные средства и их эквиваленты, торговую и прочую дебиторскую задолженность, подверженность Эмитента кредитному риску возникает в результате дефолта контрагента, а максимальный риск равен текущей стоимости этих инструментов.
- 6) **Риск ликвидности** – это риск возникновения у Эмитента трудностей при привлечении средств для погашения обязательств, связанных с финансовыми инструментами. Риск ликвидности может возникнуть в результате невозможности незамедлительно продать финансовый актив по цене, близкой к его справедливой стоимости. Эмитент регулярно отслеживает потребность в ликвидных средствах, и руководство обеспечивает наличие средств в объеме, достаточном для выполнения любых наступающих обязательств. Финансовые обязательства Эмитента, подлежащие оплате по требованию, имеют средний срок погашения менее 3 месяцев.

5.9.8 Другая информация о деятельности Эмитента, о рынках, на которых осуществляет свою деятельность Эмитент.

АО «КТГА» является доминантной компанией в сфере реализации газа и предоставления услуг по распределительной транспортировке. Основными рынками в области предоставления топлива для выработки тепловой энергии являются реализация угля и мазута. Однако в силу дороговизны данных продуктов, трудоемкости их производства и транспортировки, организации занимающиеся реализацией угля и мазута находятся вне конкуренции с АО «КТГА».

6. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ

Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

В настоящем инвестиционном Меморандуме представлены данные аудированной финансовой отчетности Эмитента за 2010-2012 гг., неаудированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности за первое полугодие 2013 года с аудиторским обзором, а также данные неаудированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности за 9 месяцев 2013 года. В 2010-2012 гг. аудит финансовой отчетности Эмитента проводился ТОО «Эрнст энд Янг».

Данные отчетов о финансовом положении Эмитента

	тыс. тенге				
	31.12.2010г. (ауд.)	31.12.2011г. (ауд.)	31.12.2012г. (ауд.)	30.06.2013г. (обзор)	30.09.2013г. (неауд)
АКТИВЫ					
Долгосрочные активы					
Нематериальные активы	129 386	177 843	291 944	258 627	264 617
Основные средства	17 869 109	25 746 481	70 528 674	72 817 494	88 772 252
Долгосрочные депозиты	29 480	59 216	105 375	340 762	308 424
Авансы, выданные за долгосрочные активы	-	5 302	1 491	30 133	1 491
Прочие долгосрочные активы	-	-	-	-	106 434
Итого долгосрочные активы	18 027 975	25 988 842	70 927 484	73 447 015	89 453 218
Текущие активы					
Товарно-материальные запасы	16 607 905	10 613 812	6 305 801	3 031 025	6 307 356
Торговая и прочая дебиторская задолженность	9 979 684	19 429 227	15 742 361	10 141 659	6 835 288
Авансы выданные	1 877 606	1 611 628	2 159 781	3 294 954	4 220 389
Налоги к возмещению	107 842	266 344	383 257	225 308	1 095 718
Предоплата по корпоративному подходному налогу	435 833	361 566	-	-	1 508 229
Краткосрочные депозиты	13 127 046	7 596 022	3 318 747	9 270 872	13 852 521
Прочие текущие активы	-	825 123	494 676	363 044	334 193
Денежные средства и их эквиваленты	421 230	550 994	2 404 666	1 188 074	1 672 879
Итого текущие активы	42 557 146	41 254 716	30 809 289	28 995 246	35 826 573
ИТОГО АКТИВЫ	60 585 121	67 243 558	101 736 773	102 442 262	125 279 791
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Долгосрочные обязательства					
Процентные займы и привлеченные средства	3 204 575	2 246 235	2 021 512	1 795 772	2 774 595
Обязательства по отсроченному подходному налогу	965 531	840 842	1 148 022	2 397 768	2 397 768
Отсроченные доходы, долгосрочная часть	-	506 420	2 605 870	2 680 749	3 623 239

Итого долгосрочные обязательства	4 170 106	3 593 497	5 775 404	6 874 289	8 795 602
Текущие обязательства					
Процентные займы и привлеченные средства	3 315 847	5 057 022	7 734 621	7 323 895	17 340 232
Торговая и прочая кредиторская задолженность	8 803 098	11 9 26 584	19 813 152	18 573 612	20 781 896
Авансы полученные	30 239 278	30 214 772	2 236 448	2 383 840	2 514 090
Налоги к уплате	452 121	365 441	343 096	150 022	131 186
Отсроченные доходы	-	37 473	688 848	201 404	158 632
Прочие текущие обязательства	-	-	-	1 246 085	969 084
Итого текущие обязательства	42 810 344	47 603 292	32 636 400	29 878 858	41 895 120
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	46 980 450	51 196 789	38 411 804	36 753 147	50 690 722
КАПИТАЛ					
Уставный капитал	9 287 736	9 729 373	50 547 688	50 635 993	56 472 587
Дополнительный оплаченный капитал	495 782	1 625 506	3 528 740	4 049 413	8 406 865
Нераспределенная прибыль	3 821 153	4 691 890	9 248 541	11 003 709	9 709 617
ИТОГО КАПИТАЛ	13 604 671	16 046 769	63 324 969	65 689 115	74 589 069
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	60 585 121	67 243 558	101 736 773	102 442 262	125 279 791

По состоянию на 30 сентября 2013 года депозиты АО «КТГА» были размещены в следующих банках: АО «БанкЦентр Кредит», АО «Евразийский Банк», АО ДБ «Сбербанк России», АО «Сеним банк», АО «Народный Банк Казахстана». В АО «Народный Банк Казахстана» размещен неснижаемый остаток для возмещения ущерба в случае чрезвычайных ситуаций (аварий) в соответствии с законодательством РК. В остальных перечисленных выше банках АО «КТГА» разместил временно-свободные денежные средства.

Данные отчетов о совокупном доходе Эмитента

	тыс. тенге				
	31.12.2010г. (ауд.)	31.12.2011г. (ауд.)	31.12.2012г. (ауд.)	30.06.2013г. (обзор)	30.09.2013г. (неауд.)
Доходы от реализации продукции и оказания услуг	51 779 639	83 008 533	114 826 498	56 727 647	73 996 897
Себестоимость реализованной продукции (услуг)	(46 798 244)	(76 794 125)	(105 831 592)	(53 097 285)	(70 936 940)
Валовая прибыль	4 981 395	6 214 408	8 994 806	3 630 362	3 059 957
Административные расходы	(2 731 897)	(4 420 824)	(4 221 035)	(2 137 974)	(3 353 331)
Прочие операционные доходы	1 333 139	2 452 971	3 878 222	1 358 259	2 672 441
Прочие операционные расходы	(951 009)	(1 701 979)	(2 348 121)	(734 062)	(1 665 961)
Прибыль от операционной	2 631 628	2 544 576	6 303 972	2 116 585	713 106

деятельности					
(Отрицательная) / положительная курсовая разница	49 871	(29 892)	(28 076)	(7 930)	(28 714)
Финансовые доходы	1 380 324	1 017 846	397 478	236 040	412 699
Финансовые затраты	(442 434)	(457 517)	(627 998)	(279 640)	(578 174)
Прибыль до налогообложения	3 619 389	3 075 013	6 045 376	2 065 055	576 345
Расходы по подоходному налогу	(876 233)	(932 698)	(1 488 725)	(309 887)	(115 269)
Прибыль за год	2 743 156	2 242 315	4 556 651	1 755 168	461 076
Итого совокупный доход за год	2 743 156	2 242 315	4 556 651	1 755 168	461 076

6.1 Нематериальные активы.

Необходимо указать состав, первоначальную стоимость на дату приобретения, величину начисленного износа, остаточную стоимость на последнюю отчетную дату.

По состоянию на 30 сентября 2013 года.

тыс. тенге

Наименование нематериального актива	Доля от общей балансовой стоимости нематериальных активов	Первоначальная стоимость	Накопленный износ	Остаточная стоимость
Единый номенклатурный справочник (декабрь 2011г)	4,42%	19 853	4 963	14 890
Лицензионное программное обеспечение «Модуль интеграции 1С и Эклипс» (октябрь 2012)	4,83%	21 680	2 981	18 699
Аппаратный комплекс складского учета (август 2012)	6,65%	29 840	4 849	24 991
Прочие нематериальные активы	84,10%	377 551	171 513	206 038
Итого нематериальных активов	100,00%	448 924	184 306	264 618

6.2 Основные средства.

Необходимо указать с разбивкой по группам (земля, здания и сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, прочие основные средства) первоначальную стоимость на дату приобретения, величину начисленного износа, остаточную стоимость, процент износа отдельно по каждой из групп основных средств на последнюю отчетную дату.

По состоянию на 30 сентября 2013 года.

тыс. тенге

Виды основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленный износ	Остаточная стоимость
Земля	137 074	-	137 074
Здания	4 166 135	(1 367 378)	2 798 757
Машины и оборудование	1 641 623	(518 279)	1 123 344
Газотранспортная система	82 099 654	(10 705 997)	71 393 657
Транспортные средства	1 618 581	(740 298)	878 283
Прочее	558 268	(181 531)	376 737
Незавершенное строительство	12 355 339	(290 939)	12 064 400
Итого	102 576 674	(13 804 422)	88 772 252

Переоценка основных средств в течение трех последних лет не проводилась.

6.3 Незавершенное капитальное строительство.

Необходимо представить краткое описание важных для Эмитента объектов, на которых ведется капитальное строительство на дату подачи заявления о листинге, указать дату начала строительства, планируемый срок ввода объектов в эксплуатацию, цели и задачи проводимого строительства, а также источники денег, за счет которых ведется строительство.

По состоянию на 30 сентября 2013 года.

тыс. тенге

Наименование объекта	Сальдо на 30.09.2013 г.	Срок сдачи	Цель	Финансирование
Модернизация газораспределительной сети г. Тараз	3 787 618	31 декабря 2013 г.	Инвестиционный проект	Заемные и собственные средства
Модернизация газораспределительной сети г. Шымкент	6 120 395	31 декабря 2013 г.	Инвестиционный проект	Собственные средства
Прочие	2 156 386	31 декабря 2013 года	Текущие капитальные затраты	Собственные средства

6.4 Инвестиции, учитываемые методом долевого участия, и другие финансовые активы.

Эмитент не имеет инвестиций в уставный капитал юридических лиц.

Инвестиционный портфель на 30 сентября 2013 года включает депозиты на сумму 14 160 945 тыс. тг.

6.5 Дебиторская задолженность

- 1) Организации, имеющие пять и более процентов от общей суммы дебиторской задолженности по состоянию на 30.09.2013 г.:

Наименование дебитора	Местонахождение	Причины возникновения	Сроки погашения	Валюта	Сумма, тыс. тенге	Доля от общей дебиторской задолженности
ТОО «МАЭК-Казатомпром»	Республика Казахстан, г. Актау, а/я 248	За поставленный газ в сентябре.	В течение месяца. Погашено в октябре	тенге	1 284 079	18%

			2013 г.			
АО «Интергаз Центральная Азия»	Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, пр. Кабанбай батыра, 19	За поставленный газ в сентябре.	В течение месяца. Погашено в октябре 2013 г.	тенге	992 460	14%
АО «КазГрансГаз»	Республика Казахстан, г. Астана, пр. Кабанбай- батыра 19	За поставленный газ в сентябре.	В течение месяца. Погашено в октябре 2013 г.	тенге	596 115	8%
ГКП Кызылордаэлектро- центр	120009, Республика Казахстан, Кызылор- динская обл., г. Кызылорда, ул. Каратугайс- кая, б/н	За поставленный газ в сентябре.	В течение месяца. Погашено в октябре 2013 г.	тенге	504 420	7%
Прочие		За поставленный газ	В течение месяца	тенге	3 645 220	53%
Итого					7 022 294	100%

2) Дебиторская задолженность связанных сторон по состоянию на 30.09.2013 г.:

Наименование дебитора	Сумма задолженности, тыс. тг.	Сроки погашения	Причина возникновения
АО «Интергаз Центральная Азия»	992 460	Декабрь 2013 г.	Поставка газа
АО «КазГрансГаз»	596 115	Декабрь 2013 г.	Поставка газа
АО «КазГрансГаз Онимдери»	630	Декабрь 2013 г.	Услуги компании
АО «Аркагаз»	1 213	Декабрь 2013 г.	Поставка газа
АО «КазГрансОйл»	805	Декабрь 2013 г.	Транспортировка, поставка газа
ТОО «ТенгизШевройл»	1 221	Декабрь 2013 г.	Транспортировка, поставка газа

Вся дебиторская задолженность Эмитента номинирована в казахстанских тенге, в связи с чем, возможное изменение обменных курсов не повлияет на погашение этой задолженности. Кроме того, Национальный Банк Республики Казахстан ведет четкую политику валютного регулирования, что существенно снижает риски влияния обменных курсов.

6.6 Акционерный (уставный) капитал.

Уставный капитал по состоянию на 30.09.2013 г. составляет 56 472 587 тыс. тенге. Количество – 51 043 571 штук по номинальной стоимости 1 000 тенге и 1 554 256 штук по номинальной стоимости 3 493 тенге.

Дата	Простые акции	Цена 1 простой акции, тенге	Уставный капитал, тыс. тенге	Увеличение
01.01.2010г.	3 803 564	1 000	7 678 324	Увеличение на 168 702 простых акций (Протокол заседания СД АО «КТГА» №11 от 14.07.2009 г.)
01.01.2011г.	5 412 975	1 000	9 287 735	Увеличение на 1 609 411 простых акций (Протокол заседания СД АО «КТГА» №9 п.3 от 01.07.2011 г., №12 п. 2 от 02.09.2011 г., №15 п. 4 от 14.12.2011 г.)
01.01.2012г.	10 042 549	1 000	10 042 549	Увеличение на 4 629 574 простых акций (Протокол заседания СД АО «КТГА» №10 п. 6 от 02.10.2012 г., №10 п.7 от 02.10.2012г., №12 п. 4 от 10.12.2012г., №12 п. 3 от 10.12.2012 г., №12 п. 2 от 10.12.2012 г.)
30.06.2013г.	49 014 112	1 000	50 635 993	Увеличение на 88 305 простых акций, но размещение произошло в декабре 2013 г. (Протокол заседания СД АО «КТГА» №12 от 10.12.2012 г.)
30.09.2013г.	53 009 082	1 000	56 472 587	Увеличение на 3 994 970 простых акций (Протокол заседания СД АО «КТГА» №6 п. 15 от 02.08.2013 г.)

Дивиденды по простым акциям Эмитента за период его фактического существования.

	Сумма выплаченных дивидендов, тенге	Размер дивидендов на одну акцию, тенге
2007	600 637 910	252,50
2008	425 526 000	132,80
2009	524 184 000	142,50
2010	1 371 578 000	253,39

В 2011 г. и в 2012 г. Эмитент дивиденды не выплачивал.

6.7 Кредитные линии, займы и договоры лизинга.

Наименование контрагента, предоставившего займы	Валюта займа	Сумма займа	Ставка	Обеспечение	Суммы к погашению с 30.09.2013г. по 30.09.2014г., тыс. тг.			
					4 кв. 2013	1 кв. 2014	2 кв. 2014	3 кв. 2014
АО «Банк Развития Казахстана» Актау	Тенге	3 668 072 тыс. тг.	9,00%	гарантия АО «КазТрансГаз»	-	113 377	-	113 377

АО «Банк Развития Казахстана» Тараз	Тенге	16 400 000 тыс. тг.	8,10%	гарантия АО «КазТрансГаз»	-	-	-	-
ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	Тенге	3 000 000 тыс. тг.	7,00%	Без обеспечения	-	2 406 600	-	-
ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	Тенге	3 000 000 тыс. тг.	7,00%	Без обеспечения	-	393 398	-	-
ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	Тенге	3 000 000 тыс. тг.	7,00%	Без обеспечения	-	199 999	-	-
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	USD	70 000 000 долл. США	7,80%	Солидарная ответственность заемщиков	1 000 000	-	-	-
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	USD		7,80%	Солидарная ответственность заемщиков	2 000 000	-	-	-
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	USD		7,80%	Солидарная ответственность заемщиков	812 000	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	USD	50 000 000 долл. США	6,00%	Корпоративная гарантия АО «КазТрансГаз»	3 000 000	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	USD		6,00%	Корпоративная гарантия АО «КазТрансГаз»	-	-	1 176 000	-
АО «Ситибанк Казахстан»	USD		6,00%	Корпоративная гарантия АО «КазТрансГаз»	-	381 479	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	USD		6,00%	Корпоративная гарантия АО «КазТрансГаз»	-	-	123 000	-
АО «Ситибанк Казахстан»	USD		6,00%	Корпоративная гарантия АО «КазТрансГаз»	-	-	-	1 300 000
АО «Ситибанк Казахстан»	USD		6,00%	Корпоративная гарантия АО «КазТрансГаз»	-	-	1 200 000	-
ДБ АО «Сбербанк»	Тенге	6 000 000 тыс. тг.	6,50%	Без обеспечения	-	2 000 000	-	-
ДБ АО «Сбербанк»	Тенге	6 000 000 тыс. тг.	7,50%	Без обеспечения	-	-	1 370 773	-
ДБ АО «Сбербанк»	Тенге	6 000 000 тыс. тг.	6,50%	Без обеспечения	-	2 629 227	-	-

продолжение

Наименование контрагента, предоставившего займы	Суммы к погашению по годам						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
АО «Банк Развития Казахстана»	226 754	226 754	226 754	226 754	226 754	226 754	226 754

АО «Банк Развития Казахстана»	-	900 000	1 060 000	1 319 387	1 556 855	1 640 000	1 640 000
ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	2 406 600	-	-	-	-	-	-
ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	393 398	-	-	-	-	-	-
ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	199 999	-	-	-	-	-	-
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	-	-	-	-	-	-	-
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	-	-	-	-	-	-	-
ДБ АО «HSBC Банк Казахстана»	-	-	-	-	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	-	-	-	-	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	1 176 000	-	-	-	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	381 479	-	-	-	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	123 000	-	-	-	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	1 300 000	-	-	-	-	-	-
АО «Ситибанк Казахстан»	1 200 000	-	-	-	-	-	-
ДБ АО «Сбербанк»	2 000 000	-	-	-	-	-	-
ДБ АО «Сбербанк»	1 370 773	-	-	-	-	-	-
ДБ АО «Сбербанк»	2 629 227	-	-	-	-	-	-

продолжение

Наименование контрагента, предоставившего займы	Суммы к погашению по годам						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
АО «Банк Развития Казахстана»	226 754	226 754	-	-	-	-	-
АО «Банк Развития Казахстана»	1 640 000	1 640 000	1 640 000	1 640 000	1 723 758	-	-

АО «Ситибанк Казахстан»

В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, в соответствии с изменением к общему соглашению о кредитной линии от 22 сентября 2004 года, АО «Ситибанк Казахстан» предоставил Эмитенту дополнительное финансирование траншами на общую сумму 32 303 738 тысяч тенге для пополнения оборотных средств. В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, Эмитент погасил основной долг в сумме 35 543 258 тысячи тенге и начисленные вознаграждения в сумме 267 898 тысячи тенге.

АО «КазТрансГаз» выступает гарантом по данному общему соглашению о кредитной линии. По состоянию на 30 сентября 2013 года у Эмитента нет активов, заложенных в качестве обеспечения по данному займу. Остаток задолженности (общая сумма) на 30 сентября 2013 года перед банком составляет 4 180 479 тысячи тенге.

ДБ АО «HSBC Банк Казахстан»

По соглашению о кредитной линии от 26 сентября 2006 года, в течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, ДБ АО «HSBC Банк Казахстана» предоставил Эмитенту

финансирование на общую сумму 11 888 284 тысяч тенге для пополнения оборотных средств, которые остались непогашенными в том же периоде. По состоянию на 30 сентября 2013 года у Эмитента нет активов, заложенных в качестве обеспечения по данному займу. Эмитент погасил основной долг в сумме 8 076 284 тысячи тенге и начисленные вознаграждения в сумме 56 679 тысячи тенге. Остаток задолженности (общая сумма) на 30 сентября 2013 года перед банком составляет 3 812 000 тысячи тенге.

АО «Банк Развития Казахстана»

Заем от АО «Банк Развития Казахстана» подлежит погашению полугодовыми платежами в размере 113 337 тысяч тенге, начиная с января 2012 года. В течение девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года, Эмитент погасил основную сумму долга в размере 226 753 тысячи тенге и проценты, начисленные ежемесячно в размере 198 976 тысяч тенге. Дата окончательного погашения займа – июль 2025 года. АО «КазТрансГаз» выступает гарантом по договору. По состоянию на 30 сентября 2013 года у Эмитента нет активов, заложенных в качестве обеспечения по данному займу. Эмитент привлек дополнительное финансирование на сумму 1 059 633 тысячи тенге. Финансирование было привлечено для реализации проекта «Резервная нитка газопровод Узень-Жетибай» в размере 2 040 781 тысячи тенге, а также проекта «Модернизация газораспределительной сети г. Тараз» в размере 1 059 632 тысячи тенге. Остаток задолженности (общая сумма) на 30 сентября 2013 года перед банком составляет 3 100 414 тысячи тенге.

ДО АО «Банк ВТБ» (Казахстан)

По соглашению №63 об открытии кредитной линии от 29.08.2013 г. ДО АО Банк ВТБ (Казахстан) предоставил Эмитенту финансирование на сумму 3 000 000 тысячи тенге (без обеспечения) для пополнения оборотных средств. Остаток задолженности (общая сумма) на 30 сентября 2013 года перед банком составляет 2 999 997 тысячи тенге.

ДО АО «Сбербанк России» (Казахстан)

ДО АО «Сбербанк России» предоставила АО «КТГА» кредитную линию №13-0027ЦО от 9 сентября 2013 года на общую сумму 6 млрд. тенге без обеспечения для пополнения оборотных средств. Между АО «КТГА» и банком было заключено три договора в рамках данной кредитной линии: ДБЗ №13-0027ЦО_2 от 12.09.2013г. на общую сумму 2 млрд. тенге со ставкой 6,50% и сроком погашения 12.03.2014г., ДБЗ №13-0027ЦО_1 от 12.09.2013г. на общую сумму 1 370 772 886 тенге со ставкой 7,50% и сроком погашения 12.06.2014г., ДБЗ №13-0027ЦО_1 от 19.09.2013 на общую сумму 2 629 227 114 тенге со ставкой 6,50% и сроком погашения 19.03.2014г. АО «КТГА» воспользовалось все суммой по данной кредитной линии. Остаток задолженности перед банком на 30 сентября 2013 года составляет 6 млрд. тенге.

6.8 Кредиторская задолженность.

- 1) Организации, имеющие пять и более процентов от общей суммы кредиторской задолженности по состоянию на 30.09.2013г., тыс. тг.:

Наименование кредитора	Местонахождение	Причины возникновения	Сроки погашения	Валюта	Сумма, тыс. тенге	Доля от общей кредиторской задолженности
ТОО «АлматыГаз-Трейд»	Республика Казахстан, 050020, г. Алматы, ул.	Заем недостающих объемов	Ноябрь 2013	тенге	4 731 165 (погашено 2 999 960 тыс. тг.)	23%

	М. Оспанова 87/10	для южных регионов				
ТОО «Жаикмунай»	Республика Казахстан, 090002, г. Уральск, пр. Евразия, 59/2	Деб. задолженность предприятий перед Эмитентом	Октябрь 2013	тенге	2 982 392 (погашено 2 469 405 тыс. тг.)	14%
GAZPROM Schweiz AG	Pelikanplatz 15, 8001 Цюрих/Швейцария	Деб. задолженность предприятий перед Эмитентом	Октябрь - ноябрь 2013	тенге	2 808 431 (погашено 627 406 тыс. тг.)	14%
АО «Интергаз Центральная Азия»	Республика Казахстан, 010000, г. Астана, пр. Кабанбай батыра, 19	Деб. задолженность предприятий перед Эмитентом	Ноябрь-декабрь 2013	тенге	1 706 571	8%
АО «КазТрансГаз»	Республика Казахстан, 010000, г. Астана, пр. Кабанбай-батыра 19	Деб. задолженность предприятий перед Эмитентом	Декабрь 2013	тенге	1 487 430	7%
ТОО «Maria Corporation»	Республика Казахстан, 050031, г. Алматы, ул. Толе би, 301	Деб. задолженность предприятий перед Эмитентом	Полностью погашена	тенге	1 449 748	7%
ТОО «КазРосГаз»	Республика Казахстан, 050010, г. Алматы, ул. Зенкова, 71	Деб. задолженность предприятий перед Эмитентом	Ноябрь-декабрь 2013	тенге	942 879	5%
Прочие	-	-	-	-	4 673 280	22%
Итого					20 781 896	100%

2) Кредиторская задолженность со связанными сторонами по состоянию на 30.09.2013 г.:

Наименование дебитора	Сумма задолженности, тыс. тг.	Сроки погашения	Причина возникновения
АО «Интергаз Центральная Азия»	1 706 572	Декабрь 2013 г.	За поставку газа
АО «КазТрансГаз»	1 487 430	Декабрь 2013 г.	За поставку газа
ТОО «Алматы Газ Трейд»	4 731 165	Декабрь 2013 г.	За поставку газа
ТОО «Казмунайгаз-сервис»	1 425	Декабрь 2013 г.	Услуги компании
ТОО «Казмунайгаз Онимдери»	3 381	Декабрь 2013 г.	За поставку ГСМ

ТОО СП «КазРосГаз»	942 879	Декабрь 2013 г.	За поставку газа
АО «Казпочта»	551	Декабрь 2013 г.	Прием платежей
ТОО «КазакТуркМунай»	150 692	Декабрь 2013 г.	За поставку газа
ТОО «КазакХойл Актобе»	92 494	Декабрь 2013 г.	За поставку газа
ТОО СП «КазгерМунай»	9 737	Декабрь 2013 г.	За поставку газа

Вся кредиторская задолженность Эмитента номинирована в казахстанских тенге, в связи с чем, возможное изменение обменных курсов не повлияет на погашение этой задолженности. Кроме того, Национальный Банк Республики Казахстан ведет четкую политику валютного регулирования, что существенно снижает риски влияния обменных курсов.

6.9 Объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в денежном эквиваленте, в том числе отдельно по каждому виду продукции (услуг, работ) с указанием их доли в общем объеме данных доходов.

	2010 (ауд.)	2011 (ауд.)	2012 (ауд.)	30.06.13г. (обзор)	30.09.2013г. (неауд.)
Реализация газа	47 351 924	77 777 860	108 088 338	51 302 150	68 030 127
Услуги по транспортировке газа	4 406 307	5 209 265	6 716 752	5 425 497	5 966 770
Сдача газопроводов в аренду	21 408	21 408	21 408	-	-
Общая выручка	51 779 639	83 008 533	114 826 498	56 727 647	73 996 897

тыс. тенге

В 2010 году доходы Эмитента от реализации газа составили 91,4% от общей выручки Эмитента, доходы от услуг по транспортировке газа – 8,5%, доходы от сдачи газопроводов в аренду составили незначительную часть в общей выручке Эмитента.

В 2011 году доходы Эмитента от реализации газа составили 93,7% от общей выручки Эмитента, доходы от услуг по транспортировке газа – 6,3%, доходы от сдачи газопроводов в аренду составили незначительную часть в общей выручке Эмитента. Доля доходов Эмитента от реализации газа в 2011 году выросла за счет ежегодного увеличения тарифов на реализацию газа, тогда как доходы от транспортировки газа снизились в связи с уменьшением тарифов на транспортировку газа в данном периоде.

В 2012 году доходы Эмитента от реализации газа составили 95,1% от общей выручки Эмитента, доходы от услуг по транспортировке газа – 4,9%, доходы от сдачи газопроводов в аренду составили незначительную часть в общей выручке Эмитента. Доля доходов от реализации газа выросла в данном периоде по сравнению с 2011 годом также за счет ежегодного увеличения тарифов на реализацию газа. Доля доходов от транспортировки газа также снизились в связи с уменьшением тарифов на транспортировку газа в данном периоде.

В течение 9 месяцев 2013 года доходы Эмитента от реализации газа составили 91,9% от общей выручки Эмитента, доходы от услуг по транспортировке газа - 8,1%. Доля доходов от реализации газа снизилась за период в связи с повышением цен поставщиков на реализацию газа, в то время как доля доходов от транспортировки газа увеличилась, т.к. тарифы на транспортировку газа не менялись по сравнению с 2012 годом.

Основные факторы, которые позитивно или негативно влияли на объемы реализованной Эмитентом продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в течение рассматриваемого периода, а также меры, предпринимаемые Эмитентом для роста доходов от реализации (оказания, выполнения) продукции (услуг, работ).

Увеличение тарифов и объема реализации и транспортировки газа, снижение технологических потерь газа являются основными факторами, позитивно влияющими на доход Эмитента.

Меры, предпринимаемые Эмитентом для роста доходов, описаны в п. 5.7 настоящего инвестиционного Меморандума.

6.10 Себестоимость реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ)

тыс. тенге

	2010 (ауд.)	2011 (ауд.)	2012 (ауд.)	30.06.13г. (обзор)	30.09.13г. (неауд.)
Себестоимость реализованных услуг:	46 798 244	76 794 125	105 831 592	53 097 285	70 936 940
Стоимость проданного газа	40 057 020	66 063 805	89 555 718	44 345 715	57 836 154
Транспортировка и доставка	1 506 187	3 076 560	6 438 813	2 780 474	3 631 858
Заработная плата и соответствующие налоги	2 303 734	3 288 365	3 452 366	2 022 513	3 633 030
Износ и амортизация	875 765	1 017 068	2 017 089	1 424 271	2 208 721
Биллинговые услуги	-	-	1 246 598	948 124	1 454 135
Потери газа в пределах норм	703 527	714 089	776 294	513 705	494 950
Налог на имущество и прочие налоги	180 216	268 065	597 319	490 413	735 905
Запасы	302 898	303 387	541 557	155 791	255 947
Ремонт и техническое обслуживание	-	-	95 393	133 708	236 218
Услуги по хранению газа	-	-	644 663	51 141	89 129
Прочее	868 900	2 062 786	465 782	230 430	360 893

В течение 2012 года Эмитент сделал поставку газа ТОО «КазРосГаз», связанной стороне, в объеме 1 450 000 тысячи кубических метров на общую сумму 25 919 621 тысячи тенге без учета НДС.

С августа 2011 года АО «Интергаз Центральная Азия», связанная сторона, увеличила тарифы на хранение одной тысячи кубометров газа с 4,87 тенге до 49,19 тенге за один месяц. В связи с началом исполнения обязательства о поставке газа перед ТОО «КазРосГаз» у Эмитента возникли дополнительные расходы по экспортному хранению и транспортировке газа.

6.11 Прогноз Эмитента в отношении объемов реализации его продукции (оказания услуг, выполнения работ) и ее себестоимости на ближайшие три года с кратким описанием методики, по которой выполнен расчет данных прогнозов.

Прогноз объемов реализации оказанных Эмитентом услуг

тыс. тенге

	2014г.	2015г.	2016г.
Реализация газа	121 393 057	139 734 585	149 510 029
Услуги по транспортировке газа	16 952 915	19 324 271	215 859 66
Сдача газопроводов в аренду	-	-	-
Общая выручка	138 345 972	159 058 856	171 095 995

Прогноз себестоимости реализованных услуг

тыс. тенге

	2014г.	2015г.	2016г.
Себестоимость реализованных услуг:	130 376 686	149 608 439	160 079 089
Сырье и материалы	112 882 747	130 885 958	140 151 165
Топливо и ГСМ	181 112	193 790	207 355
Энергия	34 332	36 735	39 307
Работы и услуги производственного характера, выполненные собственными силами	311 195	332 979	356 287

Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	2 140 174	2 289 986	2 450 285
Амортизация основных средств	4 291 883	4 592 314	4 913 776
Оплата труда работников	6 058 318	6 481 454	6 934 209
Материальная помощь и социальные выплаты, не входящие в оплату труда	74 328	79 531	85 098
Социальные отчисления в Государственный фонд социального страхования	607 132	649 631	695 105
Налоговые платежи и сборы	1 383 552	1 480 401	1 584 029
Затраты по охране труда	215 423	230 503	246 638
Командировочные расходы	110 741	118 492	126 787
Услуги связи	20 893	22 356	23 921
Транспортные расходы	66 345	70 989	75 958
Подготовка кадров и повышение квалификации производственного персонала	16 002	17 122	18 320
Технологические потери	1 602 627	1 719 723	1 735 919
Прочие затраты производственного характера	379 883	406 475	434 928

6.12 Структура доходов Эмитента от неосновной деятельности за последние три года или за период фактического существования, если Эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествующую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг.

	тыс. тенге				
	2010 (ауд.)	2011 (ауд.)	2012 (ауд.)	30.06.13г. (обзор)	30.09.13г. (неауд.)
Прочие операционные доходы:	1 333 139	2 452 971	3 878 222	(734 062)	2 672 441
Доходы по оказанным услугам (внутридомовое обслуживание, врезка, техническое обслуживание)	1 292 604	1 949 870	2 919 776	1 126 841	1 986 118
Амортизация отсроченных доходов	4 415	18 100	106 684	98 639	148 751
Доходы от реализации ТМЦ (счетчики, отопительные котлы и пр.), нетто	-	123 095	608 687	50 368	280 351
Штрафы и пени	20 327	336 753	117 987	45 199	66 923
Доходы от арендной платы	9 444	10 938	40 029	30 917	45 491
Доходы по доверительному управлению	-	-	79 867	-	-
Доход от выбытия основных средств и нематериальных активов	-	-	2 045	-	140 918
Прочие доходы	6 349	14 215	3 147	6 295	3 889

6.13 Структура расходов Эмитента от неосновной деятельности за последние три года или за период фактического существования, если Эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествующую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг.

	тыс. тенге				
	2010 (ауд.)	2011 (ауд.)	2012 (ауд.)	30.06.13г. (обзор)	30.09.13г. (неауд.)
Прочие операционные расходы:	(951 009)	(1 701 979)	(2 348 121)	(734 062)	(1 665 961)
Расходы по оказанным услугам (внутридомовое газовое обслуживание, врезка, техническое	(946 417)	(1 691 605)	(1 788 847)	(681 253)	(1 299 198)

обслуживание)					
Расходы от реализации ТМЦ	-	(6 322)	(466 961)	-	(171 027)
Расходы по доверительному управлению	-	-	(89 451)	-	-
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов	(2 728)	(4 007)	(2 862)	(23 535)	(153 684)
Расходы по аренде – износ арендованных зданий, операционная аренда третьи лицам	(1 864)	(45)	-	(29 274)	(42 052)

6.14 Коэффициенты. Должны быть приведены расчет коэффициентов, которые, по мнению инициаторов допуска (Эмитента и его финансового консультанта), являются наиболее важными и характеризуют деятельность Эмитента.

Финансовые коэффициенты	Расчет коэффициента	2010г.	2011г.	2012г.	30.06.13г.	30.09.13г.
Возврат на капитал (ROE)	(Чистый доход/ Собственный капитал)*100%	0,20	0,14	0,07	0,03	0,01
Возврат на активы (ROA)	(Чистый доход/ Активы)*100%	0,05	0,03	0,04	0,02	0,00

Коэффициенты финансовой устойчивости

Финансовые коэффициенты	Расчет коэффициента	2010г.	2011г.	2012г.	30.06.13г.	30.09.13г.
Коэффициент финансовой независимости	Собственный капитал/ Активы	0,22	0,24	0,62	0,64	0,60
Суммарные обязательства к суммарным активам	Обязательства/ Активы	0,78	0,76	0,36	0,34	0,40
Финансовый левередж	Суммарные финансовые обязательства/ Собственный капитал	0,48	0,46	0,15	0,14	0,27

Коэффициенты ликвидности

Финансовые коэффициенты	Расчет коэффициента	2010г.	2011г.	2012г.	30.06.13г.	30.09.13г.
Коэффициент общей ликвидности	Текущие активы/ Текущие обязательства	0,99	0,87	1,00	1,02	0,86
Коэффициент быстрой ликвидности	(Деньги + Краткосрочная ДЗ)/ Текущие обязательств	0,55	0,58	0,70	0,72	0,20
Коэффициент абсолютной ликвидности	Деньги/ Текущие обязательства	0,32	0,17	0,19	0,37	0,04

6.15 Денежные потоки. Краткий анализ денежных потоков Эмитента за три последних года или за период его фактического существования, если Эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествующую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, с указанием факторов, которые оказывают существенное влияние на формирование денежных потоков Эмитента от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности.

Данные аудированных отчетов о движении денежных средств Эмитента за 2010-2012 гг. и неаудированных отчетов о движении денежных средств Эмитента за 9 мес. 2013 г.

	тыс. тенге				
	31.12.10г. (ауд.)	31.12.11г. (ауд.)	31.12.12г. (ауд.)	30.06.13г. (обзор)	30.09.13г. (неауд.)
Денежные потоки от операционной деятельности:					
Прибыль до налогообложения	3 619 389	3 075 013	6 045 376	2 065 055	576 345
Корректировки на:					
Износ и амортизацию	1 055 362	1 302 025	2 351 638	1 620 330	2 543 937
Финансовые затраты/(доходы), нетто	(937 890)	(560 329)	230 520	43 600	165 475
Резерв по обесценению дебиторской задолженности и авансов выданных	5 896	370 930	426	123 704	18 905
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов, нетто	2 728	4 007	817	23 535	12 766
Курсовая разница, относящаяся к инвестиционной и финансовой деятельности	(52 547)	13 925	(40 764)	(16 108)	(28 713)
Амортизация доходов будущих периодов	(10 764)	(18 100)	(106 684)	(98 639)	(148 751)
Резерв / (сторнирование) по неиспользованным отпускам	(17 557)	39 992	37 309	-	3 894
Резерв / (сторнирование резерва) по устаревшим товарно-материальным запасам	(10 369)	23 339	5 175	-	(670)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале	3 654 248	4 250 802	8 523 713	3 761 477	3 143 188
Изменение в торговой и прочей дебиторской задолженности	(1 678 577)	(10 664 121)	3 649 753	5 476 998	8 888 168
Изменение в авансах выданных	(1 802 384)	249 503	(548 579)	(1 135 173)	(2 060 608)
Изменение в налогах к возмещению	(70 801)	(158 502)	(26 827)	(224 364)	(845 080)
Изменение в предоплате по налогам	-	-	-	214 370	
Изменение в товарно-материальных запасах	182 270	5 970 754	4 302 836	3 274 776	(885)
Изменение в прочие текущие активы	-	-	367 560	158 246	160 483
Изменение в торговой и прочей кредиторской задолженности	(252 124)	3 096 017	8 978 678	(1 641 091)	(6 170 022)
Изменение в авансах полученных	1 989 821	(24 506)	(27 978 324)	147 392	277 642
Изменение в налогах к уплате	(272 676)	55 253	723 407	(842 776)	(557 662)
Изменение в прочих текущих обязательствах	-	-	503 258	(388 592)	(665 593)
Денежные потоки от операционной деятельности	1 749 777	2 775 200	(1 504 525)	8 801 263	2 169 631
Проценты уплаченные	(437 178)	(494 418)	(636 784)	(278 241)	(536 014)
Подходный налог уплаченный	(693 574)	(883 120)	(966 969)	(402 725)	(402 725)
Проценты полученные	1 140 155	1 100 717	414 621	710	710
Чистое поступление денежных средств от операционной	1 759 180	2 498 379	(2 693 657)	8 121 007	1 231 602

деятельности					
Денежные потоки от инвестиционной деятельности					
Приобретение нематериальных активов	(50 850)	(81 703)	(158 605)	-	-
Снятие депозитов, нетто	4 289 274	5 265 329	4 256 766	(5 944 402)	(10 223 808)
Приобретение основных средств	(4 972 934)	(7 507 723)	(11 065 210)	(2 812 903)	(4 079 159)
Поступление от продажи основных средств	600	35 566	30 167	(30 133)	(4 292)
Беспроцентный заем, предоставленный связанной стороне	-	35 000	-	-	-
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(733 910)	(2 253 531)	(6 936 882)	(8 787 436)	(14 298 675)
Денежные потоки от финансовой деятельности					
Поступления по займам	5 181 069	10 725 263	18 215 581	32 299 258	54 251 654
Погашение займов	(5 987 990)	(9 921 206)	(15 755 948)	(32 937 121)	(43 846 297)
Дивиденды выплаченные	(542 184)	(1 371 578)	-	-	-
Поступления от акционера в капитал	2	450 051	9 024 578	88 305	1 929 929
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(1 348 478)	(117 470)	11 484 211	(549 558)	12 335 286
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	(323 208)	127 378	1 853 672	(1 215 989)	(731 787)
Чистая курсовая разница	-	2 386	-	(603)	-
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	744 438	421 230	550 994	2 404 666	2 404 666
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	421 230	550 994	2 404 666	1 188 074	1 672 879

Генерируемые операционной деятельностью чистые денежные потоки положительны, за исключением 2012 года по причине возврата аванса, полученного в 2009 году, за счет исполнения договора на поставку газа, и связанного с покупкой дополнительного объема газа. Поступления средств от операционной деятельности достаточны для покрытия всех расходов, связанных с реализацией и транспортировкой природного газа. Основная деятельность является главным источником прибыли, и основным источником денежных средств. Анализ отчетов о движении денежных средств Компании показывает, что во всех периодах денежный поток от операционной деятельности обеспечивает выполнение основных производственно-коммерческих функций Компании. Компания ведет активную инвестиционную деятельность, направленную на модернизацию и рост газотранспортных активов, что выражено в виде отрицательного денежного потока от инвестиционной деятельности. Основные источники финансирования инвестиционных проектов являются собственные средства, полученные от операционной деятельности, средства полученные от единственного акционера на пополнение уставного капитала и заемные средства в виде кредитов банков и средства от выпуска облигаций).

Чистые потоки денежных средств, полученные от деятельности Эмитента за три последних года, согласно его финансовой отчетности.

Наименование	тыс. тенге				
	2010г. (аул.)	2011г. (аул.)	2012г. (аул.)	30.06.13г. (обзор)	30.09.13г. (неаул.)
Чистое (расходование)/поступление денежных средств от операционной деятельности	1 759 180	2 498 379	(2 693 657)	8 121 007	1 231 602
Чистое (расходование)/поступление денежных средств от инвестиционной деятельности	(733 910)	(2 253 531)	(6 936 882)	(8 787 438)	(14 298 675)
Чистое поступление/(расходование) денежных средств от финансовой деятельности	(1 348 478)	(117 470)	11 484 211	(549 558)	(12 335 286)
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	(323 208)	127 378	1 853 672	(1 215 989)	(731 787)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	744 438	421 230	550 994	2 404 666	2 404 666
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	421 230	550 994	2 404 666	1 188 074	1 672 879

За последние три года Эмитент демонстрирует увеличение свободных денежных потоков, которые по итогам 2012 года превысили 2,4 млрд. тенге, то есть рост более чем в четыре раза по сравнению с 2011 годом и в 5 раз по сравнению с 2010 годом.

6.16 Сведения по обязательствам, которые могут возникнуть в результате выданных ранее гарантий, заключенных договоров, судебных исков и других событий.

Отсутствуют.

Управляющий Директор

Главный бухгалтер



Нурланов Н.Н.

Мельдеханов Б.Н.

