



**ОТЧЕТ ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ  
ОБЛИГАЦИЙ АО «Jusan Bank»  
за 3 квартал 2024 года**

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

**АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ АО «БАТЫС ТРАНЗИТ»  
ПО СОСТОЯНИЮ НА 30.09.2024 г.**

**ЦЕЛЬ ПРОВЕДЕНИЯ**

---

Расширенный мониторинг финансово-хозяйственной деятельности по состоянию на 30.09.2024 года.

**ОСНОВАНИЕ**

---

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

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

**ИНФОРМАЦИЯ О РУКОВОДСТВЕ ОБЩЕСТВА**

---

Акционерами Общества являются:

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

Состав Совета директоров по состоянию на 30 сентября 2024 года:

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

Состав Правления по состоянию на 30 сентября 2024 года:

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

**КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ ОБЩЕСТВА**

---

Дата проведения	Корпоративное событие (мероприятие)
25.07.2024 г.	Размещение на сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» сведений об аффилированных лицах Общества по состоянию на 01 июля 2024 года.
06.09.2024 г.	Решение Совета директоров АО «Батыс транзит» о созыве внеочередного общего собрания акционеров.

## ИНФОРМАЦИЯ О ГРУППЕ

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

### *Концессионное соглашение с Правительством РК*

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

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

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

С 2018 по 2022 годы, Компания заключила пять договоров государственно-частного партнерства, два договора с ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства по Атырауской области» и три договора с двумя Государственными партнерами: ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства по Атырауской области» («Государственный партнер 1») и ГУ «Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог» («Государственный партнер 2»). В соответствии с данными договорами, Государственный орган контролирует строительство и эксплуатацию объекта ГЧП и компенсирует Компании понесенные ей инвестиционные затраты и операционные расходы, а также выплачивает ей фиксированную сумму вознаграждения за управление объектом ГЧП.

В июне 2023 года Компания заключила шестой договор государственно-частного партнерства с ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Атырауской области» («Государственный партнер 1») и ГУ «Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства и жилищной инспекции» («Государственный партнер 2») на строительство системы освещения дорог объекта ГЧП, а также их последующую эксплуатацию и обслуживание. Общая протяженность сетей составляет 319.068 метра.

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

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

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

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

Основными направлениями и видами деятельности Группы являются:

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

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

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

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

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

## ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЛИГАЦИЯМ

Общий объем выпуска – 18 830 000 тыс. тенге;  
Номинальная стоимость облигаций – 100 тенге каждая;  
Общее количество облигаций – 188 300 000 штук;  
Число облигаций в обращении – 126 083 507 штук;  
Наименование облигации – гарантированные инфраструктурные купонные облигации;  
Срок обращения – 19,67 лет с даты начала обращения.  
Дата начала обращения – 30 марта 2006 г.;  
Ставка вознаграждения – фиксированная, с апреля 2019 года 10,5% годовых.

### Выплаты вознаграждений, тыс. тенге

№ купона	Дата окончания купонного периода	Ставка вознаграждения	Сумма к выплате	Сумма фактически выплаченная	Дата окончательной выплаты
1	30.03.2007	8,0%	485 020	485 020	10.04.2007
2	30.03.2008	9,0%	1 276 503	1 276 503	03.04.2008
3	30.03.2009	19,2%	3 392 883	3 392 883	20.04.2009
4	30.03.2010	9,2%	1 723 720	1 723 720	16.04.2010
5	30.03.2011	7,8%	1 459 818	1 459 818	15.04.2011
6	30.03.2012	8,6%	1 608 132	1 608 132	12.04.2012
7	30.03.2013	6,4%	1 204 631	1 204 631	15.04.2013
8	30.03.2014	7,1%	1 336 387	1 336 387	15.04.2014
9	30.03.2015	5,0%	941 118	941 118	16.04.2015
10	30.03.2016	8,0%	1 505 942	1 505 942	14.04.2016
11	30.03.2017	14,9%	2 804 530	2 804 530	17.04.2017
12	30.03.2018	8,4%	1 581 069	1 581 069	19.04.2018
13	30.03.2019	7,3%	359 112	359 112	15.01.2019
13	30.03.2019	7,3%	920 410	920 410	19.04.2019
14	30.03.2020	10,5%	1 323 878	1 323 878	16.04.2020
15	30.03.2021	10,5%	1 323 878	1 323 878	19.04.2021
16	30.03.2022	10,5%	1 323 878	1 323 877	19.04.2022
17	30.03.2023	10,5%	1 323 878	1 323 877	19.04.2023
18	30.03.2024	10,5%	1 323 878	1 323 877	16.04.2024
19	30.03.2025	10,5%	1 323 878		19.04.2025
20	30.11.2025	10,5%	882 585		19.12.2025

16 апреля 2024 года Группа выплатила купон по облигациям в сумме 1 323 877 тысяч. По состоянию на 30.09.2024г., начисленные и не выплаченные купонные вознаграждения по облигациям составили 661 938 тыс. тенге (на 31.12.23г – 992 908 тыс. тенге).

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

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

### Структура держателей облигаций

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

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

## АНАЛИЗ ОТРАСЛИ

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

В 9 месяцев 2024 года производство электроэнергии в Казахстане в сравнении с аналогичным периодом увеличилось на 4%.

Ниже в таблице представлена динамика производства электрической энергии в Казахстане:

Год	2021	2022	2023	9М2023	9М2024
Производство, млн. кВт.ч	110 059	112 668	111 415	81 979	84 913

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

Электроэнергия, млн.кВт.ч	2021	2022	2023	9М2023	9М2024
<b>Республика Казахстан</b>	<b>110 059</b>	<b>112 668</b>	<b>111 415</b>	<b>81 919</b>	<b>84 913</b>
<b>Северный регион</b>	<b>81 847</b>	<b>79 022</b>	<b>77 987</b>	<b>56 874</b>	<b>58 756</b>
Акмолинская	817	1 227	1 231	908	815
Карагандинская	14 370	11 960	12 115	8 919	8 930
Костанайская	957	875	1 070	818	854
Северо-Казахстанская	2 922	1 671	2 348	1 718	1 764
Восточно-Казахстанская	9 066	7 000	6 257	4 606	5 436
Павлодарская	49 813	49 078	48 344	35 109	35 575
Ұлытау		1 493	910	719	748
Абай		1 647	1 723	1 270	1 893
г.Астана	3 903	4 070	3 988	2 807	2 741
<b>Западный регион</b>	<b>16 991</b>	<b>18 857</b>	<b>19 068</b>	<b>14 363</b>	<b>15 059</b>
Актюбинская	3 755	3 889	4 278	3 111	3 238
Атырауская	7 134	7 650	7 500	5 706	6 259
Западно-Казахстанская	1 199	2 204	2 141	1 590	1 623
Мангистауская	4 904	5 115	5 149	3 956	3 939
<b>Южный регион</b>	<b>11 220</b>	<b>14 789</b>	<b>14 360</b>	<b>10 682</b>	<b>11 098</b>
Алматинская	3 011	3 094	3 016	2 390	2 793
Жамбылская	2 295	4 701	4 224	3 097	3 198
Кызылординская	1 519	1 665	1 532	1 135	1 044
Туркестанская	474	841	888	744	802
Жетісу	...	454	646	467	478
г. Алматы	3 085	3 141	3 168	2 230	2 159
г. Шымкент	838	893	885	619	624

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ГРУППЫ, ТЫС. ТЕНГЕ

Баланс

	30.09.2024		31.12.2023		31.12.2022	
	тыс. тенге	доля %	тыс. тенге	доля %	тыс. тенге	доля %
<b>А К Т И В Ы</b>						
<i>Долгосрочные активы</i>						
Нематериальные активы	5 265 603	10%	5 897 045	13%	6 738 817	18%
Основные средства	6 414 085	13%	5 559 165	12%	4 880 384	13%
Долгосрочная задолженность	6 768 531	13%	7 106 113	15%	3 923 234	11%
Прочие активы		0%	-	0%	446	0%
Депозиты в банках	200 000	0%	1 444 457	3%	1 456 512	4%
<b>Итого долгосрочных активов</b>	<b>18 648 219</b>	<b>37%</b>	<b>20 006 780</b>	<b>42%</b>	<b>16 999 393</b>	<b>46%</b>
<i>Краткосрочные активы</i>						
Денежные средства и их эквиваленты	654 945	1%	2 445 774	5%	3 137 907	8%
Депозиты в банках	15 070 569	30%	13 873 341	29%	12 251 047	33%
Краткосрочная задолженность	2 312 200	5%	4 118 681	9%	1 877 217	5%
Активы по договорам	10 858 188	22%	5 122 609	11%	738 087	2%
Авансы выданные	2 171 034	4%	1 149 289	2%	2 034 695	5%
Запасы	21 724	0%	273 705	1%	21 748	0%
Предоплата по подоходному налогу	182 222	0%	63 499	0%	181 430	0%
Прочие краткосрочные активы	464 601	1%	77 694	0%	4 733	0%
<b>Итого краткосрочных активов</b>	<b>31 735 483</b>	<b>63%</b>	<b>27 124 592</b>	<b>58%</b>	<b>20 246 864</b>	<b>54%</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>50 383 702</b>	<b>100%</b>	<b>47 131 372</b>	<b>100%</b>	<b>37 246 257</b>	<b>100%</b>
<b>П А С С И В Ы</b>						
<i>Капитал</i>						
Акционерный капитал	300 000	1%	300 000	1%	300 000	1%
Дополнительно оплаченный капитал	182 606	0%	182 606	0%	182 606	0%
Резервы	10 484 641	21%	10 484 641	22%	10 484 641	28%
Нераспределенный доход (непокрытый убыток)	4 664 204	9%	3 703 921	8%	2 203 637	6%
<b>Всего капитал</b>	<b>15 631 451</b>	<b>31%</b>	<b>14 671 168</b>	<b>31%</b>	<b>13 170 884</b>	<b>35%</b>
<i>Долгосрочные обязательства</i>						
Облигации	12 608 351	25%	12 608 351	27%	12 608 351	34%
Займы	13 463 448	27%	12 386 249	26%	5 409 658	15%
Долгосрочная задолженность по аренде	-	0%	-	0%	7 015	0%
Отложенные налоговые обязательства	1 151 135	2%	1 189 962	3%	1 190 485	3%
<b>Итого долгосрочных обязательств</b>	<b>27 222 934</b>	<b>54%</b>	<b>26 184 562</b>	<b>56%</b>	<b>19 215 509</b>	<b>52%</b>
<i>Краткосрочные обязательства</i>						
Облигации	661 938	1%	992 908	2%	992 908	3%
Займы	4 652 766	9%	3 617 601	8%	2 301 148	6%

Краткосрочная задолженность	2 144 842	4%	1 398 244	3%	1 300 825	3%
Обязательства по договору	47 242	0%	229 016	0%	38 460	0%
Краткосрочная задолженность по аренде	-	0%	-	0%	7 261	0%
Налоги к оплате	22 529	0%	37 873	0%	219 262	1%
<b>Итого краткосрочных обязательств</b>	<b>7 529 317</b>	<b>15%</b>	<b>6 275 642</b>	<b>13%</b>	<b>4 859 864</b>	<b>13%</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>50 383 702</b>	<b>100%</b>	<b>47 131 372</b>	<b>100%</b>	<b>37 246 257</b>	<b>100%</b>

#### Активы:

Активы Группы на 10% сформированы за счет нематериальных активов, которые представлены концессией по эксплуатации линий электропередач «Северный Казахстан – Актюбинская область». Первоначальная стоимость нематериального актива по концессии представлено затратами на строительство и запуск объекта и на 13% основными средствами - линии электропередач, здания и сооружения, машины и оборудование. За 9 месяцев 2024 года были приобретены ОС на сумму 1 221 301 тыс.тенге (согласно комментариев Группы основное увеличение связано с приобретенем ограничителей перенапряжения для ВЛ 500 кВ «Жетикара-Ульке»), также были осуществлены внутреннее перемещение на 71 468 тыс. тенге.

Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность составила 6 768 531 тыс. тенге (13% от валюты баланса) представляет собой ДЗ по договорам ГЧП КРМФО «Концессионные соглашения о предоставлении услуг» от Государственного органа, контролирующего жилищно-коммунальное хозяйство и автомобильные дороги Атырауской области по строительным услугам сетей уличного освещения, которая будет возмещена до конца 2028 года.

Наименование	Сумма	Дата возникновения	Дата погашения
ГУ "Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства и жилищной инспекции"	6 995 176	01.07.2023	31.05.2025
Оценочный резерв по ожидаемым кредитным убыткам	-226 645		
<b>Итого</b>	<b>6 768 531</b>		

На 30 сентября 2024 года Группа имеет денежные средства на депозитном счете 200 000 тысяч тенге в банке Евразийский Банк Развития в качестве обеспечения кредитных соглашений и облигаций. 23 июля 2024 года денежные средства, находившиеся под ограничениями, были освобождены от залога, Общество приняло решение погасить кредитную линию за счет депозитных средств в АО «Банк ЦентрКредит».

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность составила 2 312 200 тыс. тенге (5% от валюты баланса). По состоянию на 30.09.2024 года, Группа не имеет просроченной дебиторской задолженности.

Наименование	Сумма	Дата возникновения	Дата погашения
АО Рег. центр ГЧП Восточно-Казахстанской области	634 199	13.09.2024	30.11.2024
АО ТНК КАЗХРОМ	514 023	30.09.2024	10.11.2024
ТОО Pro Capital	438 650	31.12.2023	30.11.2024
ГУ Городской отдел жилищно-коммунального хозяйства и жилищной инспекции	416 311	30.09.2024	23.10.2024
Филиал "HDT impex s.r.o." в г. Алматы	49 498	30.06.2023	30.11.2024
Прочая задолженность	294 963		
Резерв по ожидаемым кредитным убыткам	- 35 444		
<b>Итого</b>	<b>2 312 200</b>		

Авансы выданные составили 2 171 034 тыс. тенге (4% от валюты баланса).

Наименование	сумма
Авансы, выданные субподрядчику на строительство сетей уличного освещения	1 847 660
Авансы, выданные на поставку оборудования	1 275 855
Авансы за аудиторские, консультационные и аналитические услуги	102 477
Расходы будущих периодов по договорам страхования	36 648
Прочие текущие активы	88 158
Авансы, выданные за электроэнергию	32 067
Авансы за аренду помещения	3 755
резерв под обесценение авансов выданных	-1 215 586
<b>Итого</b>	<b>2 171 034</b>

Денежные средства, и их эквиваленты, включая депозиты, составили 26 583 702 тыс. тенге, из них краткосрочные банковские депозиты составляют 15 070 569 тыс. тенге, активы по договорам (право требования по проектам ГЧП в Атырау) составляют 10 858 188 тыс. тенге. Отмечаем что на 30.09.2024 реализован проект Атырау-6 что привело к увеличению активов по договорам с 5 122 609 тыс. тенге до 10 858 188 тыс. тенге.

#### Пассивы:

25% пассивов составляют долгосрочные обязательства по облигациям, которые представлены купонными облигационными займами номинальной стоимостью 100 тенге. По состоянию на 30 сентября 2024 года единственным держателем облигаций Группы является Евразийский Банк Развития.

По состоянию на 30.09.2024г., начисленные и не выплаченные купонные вознаграждения по облигациям составили 661 938 тыс. тенге (на 31.12.23г – 992 908 тыс. тенге).

36% обязательств составляют обязательства по кредитам и займам в Евразийский Банк Развития, АО Народный Банк Казахстана.

Кредиты и займы	Остаток	срок погашения
ЕАБР	2 213 874	май.27
ЕАБР	6 827 060	май.28
АО Народный Банк Казахстана	9 075 280	май.29
<b>Итого</b>	<b>18 116 214</b>	
в т.ч.		
долгосрочные	13 463 448	
краткосрочные	4 652 766	

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность в сумме 2 144 842 тыс. тенге представлена в основном задолженностью за обслуживание линий электропередач и объектов уличного освещения в г. Атырау в рамках ГЧП, за поставку и транзит электроэнергии, услуги по обеспечению готовности электрической мощности к несению нагрузки.

#### Расшифровка кредиторской задолженности:

Наименование	Сумма	Дата возникновения	Дата погашения
ТОО Айбар Строй Сервис	795 043	30.09.2024	31.12.2024
ТОО Riza global	140 311	05.12.2023	31.12.2024
ТОО Али Гео-Инжинеринг	136 700	17.09.2024	03.10.2024
Актюбинские МЭС филиал АО "KEGOC"	67 589	31.07.2024	30.11.2024
ТОО РФЦ по поддержке ВИЭ	32 549	30.09.2024	31.10.2024
ТОО СЭТ 888	25 936	18.09.2024	30.11.2024
ТОО АтырауЭнергосату	19 081	30.09.2024	09.10.2024
ТОО АсылТау-2030	16 800	30.09.2024	14.10.2024
ТОО НЦ Каз Энерго Стандарт	12 254	26.09.2024	10.10.2024
Казахский институт технического развития	9 454	30.09.2024	10.10.2024
АО KEGOC	8 122	30.09.2024	31.10.2024
ТОО СК Нурлы Болашак	7 169	31.08.2024	31.12.2024
ТОО СПК ГеоНур-А Проект	6 755	28.07.2023	31.12.2024
ТОО ALASH GROUP 2020	6 132	30.09.2024	02.10.2024
Сарбайские МЭС филиал АО "KEGOC"	5 874	30.09.2024	16.10.2024
ТОО Усть-каменогорский конденсаторный завод	5 282	17.09.2024	02.10.2024
Прочие контрагенты	18 376		
Задолженность перед ассоциированными и совместными организациями	470 121		
Резерв по инвестиционной программе	77 225		
Обязательства перед работниками	108 474		
Прочие краткосрочные обязательства	175 593		
<b>Итого</b>	<b>2 144 842</b>		

Собственный капитал Группы по состоянию на 30.09.2024 года составляет – 15 631 451 тыс. тенге (31% от валюты баланса).

В течение года, закончившегося 30 сентября 2024 Группа не объявляла и не выплачивала дивиденды своим акционерам.

Собственный капитал на 67% сформирован за счет резервов, по состоянию на 30.09.2024 года сумма резерва составила 10 484 641 тыс. тенге. По мере выполнения обязательств по Концессионному соглашению, Группа будет переводить соответствующие суммы в состав нераспределенной прибыли, подлежащей распределению.

За период, закончившийся 30 сентября 2024 года, перевод из нераспределенной прибыли в состав прочих резервов не производился.

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

#### ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

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

Наименование показателей	2021	2022	9М2023	2023	9М2024
Доход от оказания услуг	9 660 794	11 818 622	10 108 408	18 103 730	12 677 584
Себестоимость оказанных услуг	5 778 800	7 566 608	8 435 403	13 431 873	9 466 330

<b>Валовая прибыль</b>	<b>3 881 994</b>	<b>4 252 014</b>	<b>1 673 005</b>	<b>4 671 857</b>	<b>3 211 254</b>
<b>Валовая рентабельность</b>	<b>40%</b>	<b>36%</b>	<b>17%</b>	<b>26%</b>	<b>25%</b>
<b>ЕБИТДА</b>	<b>4 756 692</b>	<b>3 426 202</b>	<b>1 598 893</b>	<b>3 773 946</b>	<b>2 884 355</b>
<b>ЕБИТДА рентабельность</b>	<b>49%</b>	<b>29%</b>	<b>16%</b>	<b>21%</b>	<b>23%</b>
Административные расходы	1 278 207	1 869 057	978 415	2 136 206	1 396 190
Доход от финансирования	1 312 785	1 653 786	1 448 281	1 904 636	2 220 720
Прочие доходы	1 887	0	16 360	178 712	51 740
Расходы на финансирование	2 090 381	1 705 566	1 639 291	2 558 131	2 818 990
Прочие расходы		48 026			
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>1 828 078</b>	<b>2 283 151</b>	<b>519 940</b>	<b>2 060 868</b>	<b>1 268 534</b>
Налог на прибыль	346 360	703 693	124 162	560 584	308 251
<b>Чистая прибыль (убыток) за период</b>	<b>1 481 718</b>	<b>1 579 458</b>	<b>395 778</b>	<b>1 500 284</b>	<b>960 283</b>

#### Выручка в разрезе по видам деятельности

Основные типы услуг	2021	2022	2023	9М2023	9М2024
Передача электроэнергии	6 862 282	6 441 382	6 183 934	3 693 751	5 032 838
Строительство сетей уличного освещения	1 720 677	3 681 897	10 048 845	5 695 995	6 060 549
Модернизация систем уличного освещения	88 353	626 092	118 594	88 620	-
Эксплуатационные услуги	989 482	1 069 251	1 751 587	600 228	1 584 197
Продажа электроэнергии - дисбаланс	-	-	770	27 814	-
<b>Итого выручка</b>	<b>9 660 794</b>	<b>11 818 622</b>	<b>18 103 730</b>	<b>10 108 408</b>	<b>12 677 584</b>

На 30 сентября 2024 года 100% (за 2023 года: 92%) дохода Группы от транзита электроэнергии связано с продажей одному крупному клиенту АО «ТНК Казхром».

94% дохода Группы от строительства сетей уличного освещения получено от операций с акиматом г.Атырау.

Рост выручки по передаче электроэнергии обусловлено ростом транзита электроэнергии, а также ростом тарифа на 0,41 тенге/кВт.

На 30 сентября 2024 года 98% выручки Группы получено от эксплуатации сетей уличного освещения в г. Атырау (2023 год: 95%) и 2% по договору государственно-частного партнерства в Восточно-Казахстанской области (2023 год: 5%).

#### ЕБИТДА и Валовая рентабельность:

На 30 сентября 2024 года валовая рентабельность составила 25% (АППГ: 17%). ЕБИТДА составила 23% против прошлогоднего показателя в 16%, увеличение валовой рентабельности по итогам 30 сентября 2024 года к АППГ, в большей мере обусловлено ростом транзита электроэнергии и ростом тарифа.

Себестоимость	2021	2022	2023	9М2023	9М2024
Износ и амортизация	2 136 084	1 022 848	1 186 535	865 567	1 026 612
Строительство сетей уличного освещения	1 460 059	3 301 371	9 215 841	5 316 301	5 553 573
Технологические потери электроэнергии в сети	1 050 327	1 177 838	1 137 805	841 742	1 227 410
Прочее	1 132 330	2 064 551	1 891 691	1 411 793	1 658 735
<b>Итого</b>	<b>5 778 800</b>	<b>7 566 608</b>	<b>13 431 872</b>	<b>8 435 403</b>	<b>9 466 330</b>

Административные расходы на 30 сентября 2024 составили 1 396 190 тыс. тенге или 11% от выручки (за АППГ: 10%).

По результатам 30 сентября 2024 года Группа получила прибыль в размере 960 283 тыс. тенге (за АППГ: 395 778 тыс. тенге).

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

	2023	2024	2025
<b>САЛЬДО НА НАЧАЛО ПЕРИОДА</b>	<b>16 910 323</b>	<b>17 738 164</b>	<b>13 354 223</b>
<b>ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>6 548 242</b>	<b>9 211 680</b>	<b>11 824 053</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>	<b>12 356 815</b>	<b>15 635 865</b>	<b>18 176 935</b>
Поступление выручки от транзита э.э.	6 191 942	6 250 908	5 986 095
Поступление выручки от Проектов ГЧП	4 582 174	7 873 389	10 647 071
Поступление вознаграждений	1 125 533	1 325 068	1 543 769
Прочее поступление	457 166	186 500	-
<b>ВЫБЫТИЕ</b>	<b>-5 808 573</b>	<b>-6 424 185</b>	<b>-6 352 883</b>
Производственные затраты	-2 618 001	-3 053 349	-3 506 871
Административные затраты	-1 731 380	-1 473 845	-1 246 673
Финансовые и экспертные услуги	-222 687	-472 972	-193 933
Налоги и сборы	-1 236 504	-1 424 019	-1 405 406
<b>ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>-12 006 375</b>	<b>-14 496 824</b>	<b>-1 695 836</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>	<b>-1 364 400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Реализация активов	-1 364 400	-	-
<b>ВЫБЫТИЕ</b>	<b>-10 641 975</b>	<b>-14 496 824</b>	<b>-1 695 836</b>
Модернизация ЛЭП 500кВ (реинвестирование)	-1 437 377	-1 459 523	-1 693 261
<b>ПРОЕКТЫ</b>	<b>-9 139 226</b>	<b>-12 688 287</b>	<b>-</b>
Приобретение ОС и НМА	-65 372	-349 014	-2 575



<b>ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>6 285 973</b>	<b>901 203</b>	<b>-22 375 566</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>	<b>588 921 100</b>	<b>8 678 643</b>	<b>-</b>
Поступление банковского займа	9 301 188	8 678 643	-
Операции по РЕПО и движения по иным ценным бумагам	579 619 912	-	-
<b>ВЫБЫТИЕ</b>	<b>-582 635 127</b>	<b>-7 777 439</b>	<b>-22 375 566</b>
Выкуп облигаций	-	-	-12 608 351
Выплата купонных вознаграждений	-1 323 877	-1 323 877	-2 206 461
Выплата процентов по банковскому займу	-1 193 077	-2 870 369	-2 931 276
Погашение ОД банковского займа	-1 122 105	-4 040 193	-4 629 478
Гарантии	-8 595	-	-
Операции по РЕПО и движения по иным ценным бумагам	-579 252 792	-	-
Погашение/предост временной финансовой помощи	265 320	457 000	-
<b>ЧИСТЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК</b>	<b>827 841</b>	<b>-4 383 940</b>	<b>-12 247 349</b>
<b>САЛЬДО НА КОНЕЦ ПЕРИОДА</b>	<b>17 738 164</b>	<b>13 354 223</b>	<b>1 106 874</b>

Прогноз движения денежных средств построен на основании данных предоставленные клиентом.

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

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

На основании проведенного анализа консолидированной финансовой отчетности по состоянию на 30.09.2024г. финансовое состояние оценивается как стабильное, а также принимая во внимание наличие вклада с целевым назначением на погашение основного долга и выплата купона (по состоянию на 30.09.2024г сумма вклада 11 258 609 тыс. тенге), с ежемесячным пополнением на сумму 254 015 тыс. тенге считаем что компания сможет исполнить свои обязательства перед кредиторами в полном объеме.

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

**Начальник управления  
кастодиального бизнеса**

**М. Курманова**