

# ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ

ВЫПУСКА НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОБЛИГАЦИЙ  
ТОВАРИЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ  
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«KazWind Energy» («КазВинд Энерджи»)

Финансовый консультант



Астана, 2023

## ОБРАЩЕНИЕ К ИНВЕСТОРАМ

### Уважаемые Инвесторы!

Товарищество с ограниченной ответственностью «KazWind Energy» («КазВинд Энерджи») (далее – «Эмитент», «Общество» или «Компания») представляет Вашему вниманию Инвестиционный меморандум.

Общество планирует включение своих облигаций в сектор «Долговые ценные бумаги» площадки «Альтернативная» категории «Облигации» официального списка АО «Казахстанская фондовая биржа» (далее – «KASE»). Кредитный комитет по вопросам субсидирования АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» одобрил возможность применения государственной поддержки в форме субсидирования части ставки купонного вознаграждения общего объема Облигаций в течение всего срока обращения Облигаций.

Настоящий Инвестиционный меморандум подготовлен на основании информации, полученной от самого Эмитента, аудированной финансовой отчетности за 2021 и 2022 годы, неаудированной промежуточной финансовой отчетности за второй квартал 2023 года, официальных статистических данных, пресс-релизов и других источников информации.

Эмитент подтверждает, что настоящий Инвестиционный меморандум содержит всю необходимую и достоверную информацию, относящуюся к его деятельности, и принимает на себя полную ответственность за предоставление данной информации.

Настоящий документ предоставляется только в целях информации и не может служить документальным основанием для обоснования принятия какого-либо решения об инвестировании или отказе от инвестирования и не должен рассматриваться как официальная рекомендация со стороны самого Эмитента или его консультантов. Каждый инвестор должен самостоятельно провести свою независимую оценку и принять решение об инвестировании.

Настоящий инвестиционный меморандум был подготовлен Финансовым консультантом АО «SkyBridge Invest».

---

## СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.....	4
Раздел 2. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ.....	6
Раздел 3. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	13
Раздел 4. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ УСЛУГАХ, АУДИТОРАХ ЭМИТЕНТА .....	20
Раздел 5. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	22
Раздел 6. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	26
Раздел 7. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА .....	33

## Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

### Наименование Эмитента и его организационно-правовая форма

	Полное наименование	Сокращенное наименование
На государственном языке	«KazWind Energy» («КазВинд Энерджи») Жауапкершілігі шектеулі серіктестігі	«KazWind Energy» («КазВинд Энерджи») ЖШС
На русском языке	Товарищество с ограниченной ответственностью «KazWind Energy» («КазВинд Энерджи»)	ТОО «KazWind Energy» («КазВинд Энерджи»)
На английском языке	KazWind Energy Limited Liability Partnership	KazWind Energy LLP

ТОО «KazWind Energy» («КазВинд Энерджи») (далее – «Эмитент») не осуществляло смену наименования.

### Регистрационные данные

Бизнес-идентификационный номер Эмитента: 111240001595.

Дата первичной государственной регистрации Эмитента – 02 декабря 2011 года.

Дата последней государственной перерегистрации Эмитента в связи с изменением состава участников – 21 января 2022 года.

### Юридический и фактический адрес

Юридический и фактический адрес	Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Нұра, Проспект Қабанбай Батыр, здание 15/1, офис 3-1
Телефон	+7 778 664 8822
E-mail	<a href="mailto:finance@kazwind.kz">finance@kazwind.kz</a>
Корпоративный сайт	не имеется

### История образования и деятельности Эмитента

ТОО «KazWind Energy» («КазВинд Энерджи») было создано в соответствии с законодательством Республики Казахстан и зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 02 декабря 2011 года в целях реализации проектов строительства ветровых электрических станций в рамках законодательства РК о поддержке использования возобновляемых источников энергии. 26 декабря 2017 г. Эмитент подписал Договор покупки расчетно-финансовым центром электрической энергии у энергопроизводящей организации, использующей возобновляемые источники энергии, по фиксированным тарифам №ДИ-03/151. В настоящий момент Компания реализовывает проект «Строительство ветровой электрической станции мощностью 48 МВт в районе города Аркалык Костанайской области». Эмитент планирует завершить строительство ВЭС и ввести в эксплуатацию объект до конца 2023 г. Денежные средства, привлеченные в рамках

размещения зеленых облигаций, будут направлены исключительно для финансирования и/или рефинансирования (частично или полностью) зеленых проектов в соответствии с Политикой Эмитента в области зеленых финансов, утвержденной Приказом Эмитента №02-ОД от 23 мая 2023 г. и иными внутренними документами Компании. Положительное мнение о соответствии политики зеленого финансирования Эмитента было получено 26 мая 2023 г. от ЧК «AIFC Green Finance Center Ltd».

### **Филиалы и представительства**

По состоянию на 01 сентября 2023 года у Эмитента отсутствуют филиалы и представительства.

### **Виды деятельности**

Основными видами деятельности Эмитента являются:

- 1) производство электрической энергии прочими электростанциями и промышленными блок-станциями;
- 2) производство электрической энергии ветряными электростанциями;
- 3) оптовая торговля электрической энергией, мощностью и иными допущенными к обращению на оптовом рынке товарами и услугами;
- 4) передача электроэнергии;
- 5) распределение электроэнергии;

### **Сведения о наличии рейтингов**

По состоянию на 01 сентября 2023 года Эмитенту не были присвоены кредитные рейтинги.

### **Сведения о лицензиях/разрешениях**

По состоянию на 01 сентября 2023 года Эмитент осуществляет свою деятельность без лицензии.

### **Участие в капитале других юридических лиц**

Участие в капитале других юридических лиц отсутствует.

### **Информация об участии эмитента в банковском или страховом холдинге, банковском конгломерате, страховой группе, промышленной группе, ассоциациях, консорциумах**

Не применимо.

## Раздел 2. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ

### Структура органов управления Эмитента

Согласно Уставу органами Эмитента являются:

- высший орган Товарищества – Общее Собрание;
- наблюдательный орган Товарищества – Наблюдательный Совет;
- исполнительный орган Товарищества - Директор;

К исключительной компетенции Общего Собрания относятся следующие вопросы:

1. изменение Устава Товарищества, включая изменение размера его Уставного капитала, места нахождения и фирменного наименования, или утверждение Устава Товарищества в новой редакции;
2. образование исполнительного органа Товарищества и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче Товарищества или его имущества в доверительное управление и определение условий такой передачи;
3. избрание и досрочное прекращение полномочий Наблюдательного совета, а также утверждение отчетов и заключений Наблюдательного совета;
4. утверждение финансовой отчетности и распределение чистого дохода;
5. утверждение внутренних правил, процедуры их принятия и других документов, регулирующих внутреннюю деятельность Товарищества, кроме документов, утверждение которых Уставом отнесено к компетенции Наблюдательного совета и Директора;
6. решение об участии Товарищества в форме учреждения, ликвидации, покупки и продажи долей, акций, паев в иных хозяйственных товариществах, акционерных обществах, а также в некоммерческих организациях;
7. решение о реорганизации или ликвидации Товарищества;
8. назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
9. решение о принудительном выкупе доли у Участника Товарищества;
10. решение о залоге всего имущества Товарищества;
11. решение о внесении дополнительных взносов в имущество Товарищества;
12. утверждение порядка и сроков предоставления Участникам Товарищества и приобретателям долей информации о деятельности Товарищества;
13. решения о заключении Товариществом сделок, направленных на получение членом исполнительного органа Товарищества от Товарищества имущественных выгод (включая договоры дарения, займа, безвозмездного пользования, купли-продажи и др.);
14. решение об одобрении заключения Товариществом сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Товариществом Отчуждается (может быть Отчуждено) имущество, стоимость которого составляет пятьдесят один и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Товарищества. Взаимосвязанными между собой сделками признаются:
  - несколько сделок, совершаемых с одним и тем же лицом либо с группой аффилированных между собой лиц в отношении 11 приобретения или Отчуждения одного и того же имущества;
  - сделки, оформляемые одним договором или несколькими договорами, связанными между собой;

- иные сделки, признаваемые как взаимосвязанные между собой Уставом или решениями Общего Собрания.
15. избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (ревизора) Товарищества, а также утверждение отчетов и заключений ревизионной комиссии (ревизора) Товарищества;

К исключительной компетенции Наблюдательного Совета относятся следующие вопросы:

1. принятие решений об одобрении Товариществом основных условий сделок или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Товариществом Отчуждается или может быть Отчуждено имущество или у Товарищества возникают права и/или принимаются обязательства, стоимость которых превышает сумму 230 000 000 (двести тридцать миллионов) Тенге. Под основными условиями сделки в настоящем пункте необходимо понимать: предмет сделки (наименование товара, выполняемой работы, оказываемой услуги) и сумму сделки. В случае изменения условий сделок, указанных в данном пункте, дополнительное одобрение требуется только в случае изменения предмета сделки или увеличения суммы сделки на сумму, превышающую 230 000 000 (двести тридцать миллионов) Тенге, от суммы, согласованной при первоначальном одобрении сделки;
2. принятие решения об установлении размера вознаграждения и иных выплат, компенсаций и гарантий Директора Товарищества, а также утверждение системы мотивации Директора Товарищества; решения об установлении ключевых показателей эффективности работы Директора на основании утвержденных бизнес-планов, а также утверждение отчета об исполнении ключевых показателей эффективности Директора и размера общего бонусного фонда Товарищества;
3. утверждение решений об урегулировании исков и судебных разбирательств (в т.ч. арбитражных) или ряда связанных исков или судебных разбирательств;
4. предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Товарищества и направление предложений Общему Собранию о порядке распределения чистого дохода Товарищества;
5. утверждение годового бюджета Товарищества;
6. утверждение процедур, внутренних положений, определяющих порядок и условия оплаты труда, премирования и предоставления социальной и материальной помощи работникам Товарищества;
7. принятие решений об одобрении заключения, изменения, расторжения договоров с ТОО «Расчетно-финансовый центр по поддержке возобновляемых источников энергии», а также прочих договоров, касающихся подключения и передачи электрической энергии, производимой Товариществом;
8. принятие решений об одобрении основных условий сделок, направленных на предоставление Товариществом финансирования (кредитов, займов). Под основными условиями сделки в настоящем пункте необходимо понимать предусмотренные для соответствующего вида договора действующим Законодательством РК, включая следующие: сумма кредита (займа), срок (сроки) и порядок его предоставления заемщику, срок (сроки) и порядок возврата полученного кредита (займа), размер и порядок уплаты кредитору процентов за пользование кредитом;
9. принятие решений об одобрении основных условий сделок, направленных на привлечение Товариществом финансирования (кредитов, займов). Под основными

условиями сделки в настоящем пункте необходимо понимать предусмотренные для соответствующего вида договора действующим Законодательством РК, включая следующие: сумма кредита (займа), срок (сроки) и порядок его предоставления заемщику, срок (сроки) и порядок возврата полученного кредита (займа), размер и порядок уплаты кредитору процентов за пользование кредитом;

10. принятие решений об одобрении основных условий сделок, направленных на предоставление Товариществом гарантий, поручительств, Обременений, залогов, в том числе ипотеки движимого (за исключением акций, долей, паев) и недвижимого имущества Товарищества. Под основными условиями сделки в настоящем пункте необходимо понимать существенные условия, 13 предусмотренные для соответствующего вида договора действующим Законодательством РК, включая следующие: сведения о лице, в обеспечение обязательств которого выдается поручительство, гарантия, Обременение, передается в залог (ипотеку) имущество; сведения об обязательстве, по которому предоставлено поручительство, гарантия, Обременение, залог (ипотека); размер ответственности поручителя, гаранта залогодателя;
11. принятие решений об одобрении основных условий сделок, направленных на приобретение, изменение и прекращение прав на земельные участки, Отчуждение или Обременение земельных участков Товарищества. Под основными условиями сделки в настоящем пункте следует понимать предмет сделки (земельный участок), цену и срок договора;
12. продажа ветряной электростанции или парка как имущественного комплекса;
13. принятие решений о совершении Товариществом сделок, связанных с Обременением (залогом) акций (паев, долей в уставном или ином помимо уставного капитале) других коммерческих организаций, созданных и действующих в любой юрисдикции, в которых Товарищество является акционером, участником, пайщиком и/или учредителем;
14. принятие решений о совершении сделок, предметом которых является осуществление корпоративных прав, принадлежащих Товариществу, включая учредительные договоры, акционерные соглашения, соглашения о совместных предприятиях, договоры об осуществлении корпоративных прав, имеющие обязательную юридическую силу;
15. определение основных направлений деятельности Товарищества, стратегии деятельности Товарищества, бизнес-плана или аналогичных документов.

С учётом общих указаний и под контролем Общего Собрания и/или Наблюдательного совета, Директор имеет следующие права, функции и обязанности:

1. без доверенности действует от имени Товарищества в отношениях с Третьими сторонами, в т.ч. государственными и судебными органами, и обеспечивает общий контроль и руководство деятельностью Товарищества;
2. организует текущую деятельность Товарищества и выполнение решений Общего Собрания Участников;
3. выдаёт доверенности (если применимо) на право представлять Товарищество;
4. нанимает работников Товарищества и в отношении работников Товарищества издаёт приказы о назначении их на должность, об их переводе и увольнении, определяет систему оплаты труда, устанавливает размеры должностных окладов, и надбавок, премирования, поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
5. принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания в отношении работников Товарищества;



6. открывает и закрывает счета от имени Товарищества в банке (банках) и других финансовых организациях в Республике Казахстан и за её пределами; распоряжается имуществом Товарищества, включая его денежные средства, в пределах, предоставляемых Общим Собранием;
7. заключает контракты, договоры и принимает прочие договорные обязательства от имени Товарищества с учетом ограничений, предусмотренных Учредительными Документами;
8. утверждает штатное расписание, должностные инструкции, процедуры, внутренние положения и другие документы Товарищества, регулирующие распределение обязанностей между персоналом, управление документацией, корреспонденцией Товарищества, финансово-экономическую, правовую, кадровую, закупочную деятельность, а также деятельность по эксплуатации, по обеспечению безопасности, по информационным технологиям, промышленной безопасности.

### Участники Эмитента

По состоянию на 01 сентября 2023 года участниками Эмитента являются:

Полное и сокращенное наименование	Юридический и фактический адреса юридического лица либо Ф.И.О. и резидентство физического лица
Общество с ограниченной ответственностью «Юнигрин Энерджи», 70% доля участия	Российская Федерация, 117342, город Москва, улица Профсоюзная, дом 65, корпус 1, этаж 14, помещение XL, комната 7.05
Товарищество с ограниченной ответственностью «Компания «UNEX STROY», 30% доля участия	Республика Казахстан, 050052, город Алматы, Ауэзовский район, микрорайон Алмас, дом 207

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), составляющем 5 и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала).

Договор купли-продажи доли (далее-ДКП) от 19 апреля 2021 года между Компанией «Altwind B.V.» (в качестве продавца), ТОО «Synergy Astana» и г-жи Бисекеевой А.Ж. (в качестве покупателей). В результате указанного ДКП у ТОО «Synergy Astana» стало 99,9% доли, у г-жи Бисекеевой А.Ж. 0,1%, а Компания «Altwind B.V.» - вышла из состава участников.

Договор купли-продажи доли от 22 июня 2021 года между ТОО «Synergy Astana» и г-жи Бисекеевой А.Ж. (в качестве продавцов) и ТОО «Argestus» и г-ном Придоновым М.Ж. (в качестве покупателей). В результате указанного ДКП у ТОО «Argestus» стало 99,9% доли, у г-на Придонова М.Ж. 0,1%, а ТОО «Synergy Astana» и г-жа Бисекеева А.Ж. вышли из состава участников.

Договор купли-продажи доли от 14 сентября 2021 года между ТОО «Argestus» и г-ном Придоновым М.Ж. (в качестве продавцов) и ТОО «Компания «Unex Stroy» и г-ном Плешановым К. В. (в качестве покупателей). В результате указанного ДКП у ТОО

«Компания «Unex Stroy» стало 99,9% доли, у г-на Плешанова К.В. 0,1%, а ТОО «Argestus» и г-н Придонов М.Ж. вышли из состава участников.

Договор купли-продажи доли от 24 декабря 2021 года между Плешановым К. В. и ТОО «Компания «Unex Stroy». В результате указанного ДКП у ТОО «Компания «UNEX Stroy» стало 100%, а Плешанов К.В. вышел из состава участников.

Договор купли-продажи доли от 24 декабря 2021 между ООО «Юнигрин Энерджи» и ТОО «Компания «Unex Stroy». В результате указанного ДКП у ООО «Юнигрин Энерджи»-70%; у ТОО «Unex Stroy» – 30%.

### Информация об IPO (SPO)

Не применимо.

### Исполнительный орган Эмитента

По состоянию на 01 сентября 2023 года:

Фамилия, имя, отчество (при наличии), год рождения	Должности, занимаемые за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности	Сведения о количестве принадлежащих акций (долей участия в уставном капитале) Эмитента и его дочерних и зависимых организаций (%)
Исаханов Серик Маутханович – Директор, 1993 г.р.	<p>Дата избрания: 31.05.2023г.</p> <p>Трудовая деятельность за последние три года:</p> <p>01.06.2019г. по настоящее время - ТОО «HEVEL KAZAKHSTAN», Главный менеджер проекта</p> <p>06.06.2023г. по настоящее время - ТОО «KazWind Energy», Директор</p> <p>Полномочия:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• без доверенности действует от имени Товарищества в отношениях с Третьими сторонами, в т.ч. государственными и судебными органами, и обеспечивает общий контроль и руководство деятельностью Товарищества;</li> <li>• организует текущую деятельность Товарищества и выполнение решений Общего Собрания Участников;</li> <li>• выдаёт доверенности (если применимо) на право представлять Товарищество;</li> <li>• нанимает работников Товарищества и в отношении работников Товарищества издаёт приказы о назначении их на должность, об их переводе и увольнении, определяет систему оплаты труда, устанавливает размеры должностных окладов, и надбавок,</li> </ul>	0%

	<p>премирования, поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания в отношении работников Товарищества;</li> <li>• открывает и закрывает счета от имени Товарищества в банке (банках) и других финансовых организациях в Республике Казахстан и за её пределами; распоряжается имуществом Товарищества, включая его денежные средства, в пределах, предоставляемых Общим Собранием;</li> <li>• заключает контракты, договоры и принимает прочие договорные обязательства от имени Товарищества с учетом ограничений, предусмотренных Учредительными Документами;</li> <li>• утверждает штатное расписание, должностные инструкции, процедуры, внутренние положения и другие документы Товарищества, регулирующие распределение обязанностей между персоналом, управление документацией, корреспонденцией Товарищества, финансово-экономическую, правовую, кадровую, закупочную деятельность, а также деятельность по эксплуатации, по обеспечению безопасности, по информационным технологиям, промышленной безопасности</li> </ul>	
--	--	--

Общая сумма вознаграждений ключевому управленческому персоналу, включенная в расходы по заработной плате в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, составила 1 059 тыс. тенге за год, закончившийся 31 декабря 2022 г., из них члену исполнительного органа было выплачено 1 059 тыс. тенге.

### Наблюдательный орган Эмитента

По состоянию на 01 сентября 2023 года:

Фамилия, имя, отчество (при наличии), год рождения	Должности, занимаемые за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности	Сведения о количестве принадлежащих акций (долей участия в уставном капитале) Эмитента и его дочерних и зависимых организаций (%)
Вирабян София Нерсесовна – Председатель наблюдательного совета, 1993 г.р.	Дата избрания: 30.06.2023г.  Трудовая деятельность за последние три года: 03.02.2020г. по 30.12.2021г. - ООО «Авелар Солар Технолоджи», Управление экспортного и	0%

	структурного финансирования, Заместитель начальника управления  01.01.2022г. по настоящее время - ООО «Юнигрин Энерджи», Управление экспортного и структурного финансирования, Заместитель начальника управления	
Богатырев Игорь Владимирович – Член наблюдательного совета, 1974 г.р.	Дата избрания: 11.08.2023г.  Трудовая деятельность за последние три года:  20.05.20г. по 29.07.21г. – ООО «Энкор Групп» Начальник отдела строительства 29.07.21г. по настоящее время - ООО «Энкор Групп» Директор.	0%
Капустин Максим Васильевич – Член наблюдательного совета, 1987 г.р.	Дата избрания: 30.06.2023г.  Трудовая деятельность за последние три года:  До 31.01.2021г. - АО «Русатом Инфраструктурные Решения», Тепловая энергетика и ЖКХ, Руководитель направления  01.02.2021г. по 31.08.2021г. - ООО «Авелар Солар Технолоджи», руководитель направления  01.09.2021 по настоящее время - ООО «Юнигрин Энерджи», начальник управления	0%

Среднесписочная численность работников Эмитента по состоянию на 01 сентября 2023 года – 1 человек.

Сведения о руководителях ключевых подразделений Эмитента по состоянию на 01 сентября 2023 года:

<b>Ф.И.О. лица, являющегося руководителем структурного подразделения</b>	<b>Наименование подразделения, должность</b>
Исаханов Серик Маутханович	Директор

## Раздел 3. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

### Отрасль Эмитента

Казахстан обладает неисчерпаемым потенциалом солнечной, ветровой, геотермальной энергии и биоэнергии. В этой связи перспективы развития отрасли возобновляемой энергетики в Казахстане огромные.

Государством созданы необходимые меры поддержки развития сектора возобновляемых источников энергии (далее – ВИЭ) для достижения установленных целевых индикаторов. Концепция по переходу Республики Казахстан к «зеленой» экономике, утвержденная Указом Президента Республики Казахстан от 30 мая 2013 года, подразумевает амбициозное развитие возобновляемой генерации в Республике Казахстан, предполагая долю ВИЭ до 15 % в общем объеме производства электроэнергии в стране к 2030 году. С момента принятия Казахстаном вектора по переходу к «зеленой экономике» электроэнергетическая отрасль прошла серьёзный путь реформирования.

По данным Министерства энергетики РК в Республике действуют 130 объектов ВИЭ, установленной мощностью 2400 МВт (по итогам 2022 года). По данным АО «Системный оператор Единой энергетической системы» объем отпуска электроэнергии в ЕС РК (Единая энергетическая система Республики Казахстан) объектами по использованию ВИЭ (СЭС (солнечные электростанции), ВЭС (ветровые электростанции), БГС (биогазовые станции), малые ГЭС (гидроэлектростанции)) РК за январь 2023 года составил 462,6 млн. кВтч. В сравнении с январем 2022 года (261,0 млн. кВтч) прирост составил 201,6 млн. кВтч или 77,2%. В 2023 году будут введены 15 объектов общей мощностью 276 МВт.

В ноябре 2022г. подписано межправительственное соглашение с Францией на строительство ВЭС с накопителями мощностью 1 ГВт (Total S. A.). Подписано соглашение о принципах по строительству ВЭС мощностью 1 ГВт (Masdar).

Для выполнения поручения Президента РК по достижению 15% ВИЭ к 2030 году планируется утверждение 5-летнего графика аукционов ВИЭ с СНЭ (Система Накопления Электроэнергии). А также строительство ВЭС с СНЭ с крупными компаниями Masdar, Total S. A., Acwa Power.

В 2023 г. Эмитент ожидает завершение строительства и ввод в эксплуатацию ветровой электростанции в г. Аркалык Костанайской области. Начиная с декабря 2023 г. Эмитент планирует получение дохода от реализации электрической электроэнергии ТОО «Расчетно-финансовый центр по поддержке развития ВИЭ» (далее – ТОО «РФЦ») по заключенному договору в рамках законодательства Республики Казахстан по поддержке возобновляемых источников энергии. Договором предусмотрен рыночный тариф с индексацией на размер инфляции. ТОО «РФЦ», согласно Договору, будет выкупать произведенную электроэнергию в течение 13 лет.

В рамках поддержки развития ВИЭ ТОО «РФЦ» осуществляет централизованную покупку электрической энергии, производимой объектами ВИЭ. В свою очередь, ТОО «РФЦ» распределяет общий объем электроэнергии, полученный от объектов ВИЭ на условных потребителей и квалифицированных условных потребителей (традиционные электростанции) по тарифу на поддержку ВИЭ.

### Конкуренты Эмитента

Начиная с декабря 2023 г. Эмитент планирует получение дохода от реализации электрической электроэнергии ТОО «Расчетно-финансовый центр по поддержке развития

ВИЭ» (далее – ТОО «РФЦ») по заключенному договору в рамках законодательства Республики Казахстан по поддержке возобновляемых источников энергии. Договором предусмотрен рыночный тариф с индексацией на размер инфляции. ТОО «РФЦ», согласно Договору, будет выкупать произведенную электроэнергию в течение 13 лет. В связи с этим у Эмитента не имеется конкурентов.

### Сведения о поставщиках и потребителях Эмитента по состоянию на 01.09.2023

**1) поставщики, на долю которых приходится 10 и более процентов от общего объема закупок эмитента (товаров, сырья, материалов, оказанных эмитенту услуг и выполненных работ) с указанием наименования поставщиков и доли поставщиков в общем объеме закупок эмитента.**

№	Наименование затрат	Стоимость договора в валюте без НДС	Стоимость договора в KZT без НДС	Контрагент	Страна	% от общей сметы
1	Ветроэнергетические Установки (ВЭУ)	164 837 541,01(китайский юань)	10 999 609 111,60 ₸	SANY	КНР	52,33%
2	Договор Строительно монтажных работ	5 793 527 587,63 (казахстанский тенге)	5 793 527 587,63 ₸	ЮНЕКС СТРОЙ	РК	27,56%

**2) потребители, на долю которых приходится 10 и более процентов от общей выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) эмитента с указанием наименования потребителей и доли потребителей в общем объеме реализации.**

Потребителем Эмитента, на которого приходится десять и более процентов общего объема всех производимых товаров, является ТОО «Расчетно-финансовый центр по поддержке возобновляемых источников энергии».

**3) степень зависимости эмитента от существующих поставщиков и потребителей.**

Согласно Договору покупки расчетно-финансовым центром электрической энергии у энергопроизводящей организации, использующей возобновляемые источники энергии, по фиксированным тарифам № ДИ-03/151 от 26 декабря 2017 г. единственным потребителем является ТОО «Расчетно-финансовый центр по поддержке возобновляемых источников энергии», который приобретает весь объем электроэнергии, произведенной ВЭС.

**4) виды деятельности эмитента, которые носят сезонный характер, и их доля в общих доходах**

Эмитент не осуществляет деятельность, носящую сезонный характер.

**5) доля импорта в сырье и материалах (работах, услугах), поставляемых (выполняемых, оказываемых) эмитенту, и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (выполняемых, оказываемых) на экспорт по состоянию на 01.09.2023**

№	Наименование затрат	Стоимость договора в валюте без НДС	Стоимость договора в KZT без НДС	Контрагент	Страна	% от общей сметы
1	Ветроэнергетические Установки (ВЭУ)	164 837 541,01(китайский юань)	10 394 655 336,09 ₸	SANY	КНР	51,28%
2	Монтаж ВЭУ на площадке	17 125 000,00 (китайский юань)	1 079 902 500,00 ₸	SANY	КНР	5,33%
3	Автоматизированная Система Диспетчерского Учета (АСДУ)	20 150 000,00 (российский рубль)	96 115 500,00 ₸	A2 Систем	РФ	0,47%
4	Автоматизированная Система Коммерческого Учета Электроэнергии (АСКУЭ)	3 379 624,00 (российский рубль)	16 120 806,48 ₸	ЭНЕРГОМ ИРПРО	РФ	0,08%
5	Интегрированные системы безопасности	4 453 004,00 (российский рубль)	21 240 829,08 ₸	ТЕНТО	РФ	0,10%

Доля продукции (работ, услуг), реализуемой (оказываемых) эмитентом на экспорт, отсутствует.

**б) 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 включении ценных бумаг в официальный список Биржи, если сумма этой сделки (сделок) составляет десять и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента**

Эмитент предполагает возможность совершения сделок в течение шести и более месяцев, сумма которых составит десять и более процентов от балансовой стоимости активов Эмитента на дату совершения сделки.



## Внешние факторы, влияющие на эффективность деятельности Эмитента

### 1) Политические и правовые факторы, которые могут оказывать влияние на уровень имеющихся возможностей и угроз в деятельности эмитента, изменения в налоговом законодательстве, государственное регулирование и другое:

Основными политическими и правовыми факторами, которые могут оказывать влияние на уровень имеющихся возможностей и угроз в деятельности Эмитента, являются:

- изменения в законодательстве Республики Казахстан;
- налоговая политика.

### 2) Экономические факторы, которые, в целом, будут определять возможный уровень достижения эмитентом своих экономических целей (темпы экономического роста, курсы обмена валют, процентные ставки, уровень инфляции и другие).

К экономическим факторам, которые в целом, будут определять возможный уровень достижения Эмитентом своих экономических целей относятся:

- курсы валют, которые Эмитента использует по сделкам в иностранной валюте
- темпы роста экономики, уровень инфляции и процентные ставки.

### 3) Технологические факторы, которые предполагают новые возможности и серьезные угрозы для эмитента

Риски, связанные с технологическими факторами и существенно влияющие на стратегические цели Эмитента не зафиксированы.

### 4) Климатические и экологические факторы, способные оказать влияние на деятельность эмитента

Производство электроэнергии, основанное на использовании ветра, солнца, воды и других возобновляемых ресурсов, не связано со значительным образованием экологических факторов, воздействующих на здоровье человека.

## Внутренние факторы, влияющие на эффективность деятельности Эмитента

### 1) Сведения о крупных сделках, в том числе внутригрупповых (стоимость которых составляет 25 и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов), об условиях важнейших договоров, соглашений, заключенных эмитентом, и выданных гарантий, которые могут оказать в будущем существенное влияние на его деятельность;

Крупные сделки, стоимость которых составляет 25 и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов:

Контрагент	Дата принятия решения	Состав сделки	Размер
1	14.02.2022	Договор подряда	61,8 млн тенге



2	23.02.2022	Договор подряда	154,4 млн тенге
3	03.03.2022	Договор подряда	1 632 млн тенге
4	30.11.2022	Договор поставки	165 000 юаней
5	23.01.2023	Договор подряда	505,2 млн тенге
6	01.02.2023	Договор генерального подряда	6 488 млн тенге
7	23.03.2023	Договор займа	10 834 млн тенге
8	05.04.2023	Договор подряда на поставку	333 млн тенге
9	27.04.2023	Сервисный договор	1 257 млн тенге

**2) Сведения об основных капитальных вложениях, осуществленных эмитентом в течение последнего года, с указанием сумм, источников финансирования, направлений (в том числе географических), целей таких вложений и их эффективности**

В течение 2022 года были осуществлены капитальные вложения в строительство ВЭС «Аркалык» в сумме 127 051 тыс. тенге за счет собственных средств (вклад в незавершенное строительство).

**Сведения об участии эмитента в судебных процессах / о примененных мерах воздействия**

Эмитент не участвует в судебных процессах, по результатам которых может произойти прекращение или ограничение деятельности Эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств.

В течение 2022 года на Эмитента и (или) его должностных лиц в отношении основной деятельности Эмитента уполномоченными государственными органами и (или) судом не налагались административные санкции.

В течение 2022 года меры надзорного реагирования и санкции к Эмитенту не применялись.

**Основные риски, связанные с деятельностью Эмитента**

**Отраслевые риски**

По состоянию на 01 сентября 2023 года Компания не имеет отраслевых рисков.

**Финансовые риски:**

*Рыночный риск*

Рыночный риск заключается во влиянии на прибыль Эмитента изменений валютных курсов, ставок вознаграждения, кредитных спредов, а также в степени зависимости от

рыночной конъюнктуры. К компонентам рыночного риска относятся валютный риск и процентный риск.

Эмитент управляет рыночным риском путем идентификации и оценки размера компонентов рыночного риска, установления лимитов по размерам компонентов рыночного риска и проведения регулярного мониторинга их соблюдения.

#### *Процентный риск*

Процентный риск – риск связан с операционной деятельностью и предполагает подверженность Эмитента дисбалансу процентных активов к обязательствам как по объемам, так и по процентным ставкам. Учитывая возможность такого несоответствия, имеется риск возникновения финансовых потерь, потерь от переоценки кредитных и финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, вследствие неблагоприятного изменения кривой доходности.

#### *Валютный риск*

Валютный риск – это риск возникновения финансовых потерь от наличия открытой валютной позиции у Эмитента вследствие неблагоприятных изменений курсов иностранных валют при осуществлении Эмитентом своей деятельности.

#### *Кредитный риск*

Данный риск также оценивается как незначительный, так как при привлечении заимствований эмитентом проводится очень тщательная процедура согласования, прогнозирования и последующего мониторинга обеспечения выплат по заемным средствам.

#### *Риск потери ликвидности*

Несо согласованность притоков и оттоков денежных средств, а также неисполнение контрагентами своих обязательств, которое невозможно компенсировать продажей активов, увеличивает подверженность Эмитента риску потери ликвидности. В целях поддержания достаточной ликвидности Эмитент применяется следующие процедуры:

- Анализ дебиторской и кредиторской задолженности;
- Планирование финансовых потоков;
- Работа с дебиторами по взысканию задолженности.

#### **Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

Риск потери деловой репутации связан с ухудшением финансового положения Компании, негативных событий, связанных с операционной и финансовой деятельностью Компании, не исполнения Компанией обязательств и т.д. Компания подвержена риску ущерба репутации на основе неблагоприятных освещений в СМИ или других источниках. Компания проявляет приверженность к высоким этическим нормам ведения бизнеса.

#### **Правовой риск**

Нарушение требований законодательства Республики Казахстан либо несоответствие практики Эмитента его внутренним документам, несет в себе увеличение правового риска, что может привести к возникновению расходов (убытков) и негативно отразиться на финансовом положении и результатах деятельности Эмитента. В своей деятельности Эмитент предпринимает все меры для осуществления деятельности в полном соответствии с законодательством Республики Казахстан, других государств и внутренних документов. Снижение уровня правового риска осуществляется на постоянной основе

юридической службой путем отслеживания всех изменений нормативных правовых актов Республики Казахстан и своевременного реагирования руководства Эмитента по внесению соответствующих корректировок во внутренние бизнес-процессы и документы.

### **Стратегический риск**

Период регионального или мирового экономического спада может привести к снижению спроса на услуги Эмитента, что приведет к сокращению базы потенциальных клиентов. Снижение реальной покупательной способности потребителей, в свою очередь приведет к тому, что Эмитент потеряет импульс роста рынка и как следствие могут ухудшаться результаты деятельности и финансовое положение Эмитента. Для снижения стратегического риска Эмитентом анализируются и расставляются важные приоритеты, разрабатывается и утверждается стратегия бизнеса, и контролируется исполнение бизнес-процессов.

### **Страновой риск**

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан, где сконцентрировано абсолютное большинство поставщиков и потребителей товаров и услуг. Страновые риски, связанные с приобретением размещаемых облигаций, находятся на минимальных уровнях, т.к. вероятность убытков Эмитента в результате неисполнения иностранными контрагентами обязательств из-за экономических, политических и социальных изменений в стране их резидентства незначительна.

### **Операционный риск и риски бизнес-процессов**

Операционные риски Компании оцениваются как незначительные ввиду того, что потенциальный уровень возможных убытков, связанных с реализацией операционного риска, находится в пределах установленного риск-аппетита.

## Раздел 4. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ УСЛУГАХ, АУДИТОРАХ ЭМИТЕНТА

### Сведения о финансовых услугах

В последние три года Эмитенту оказывали финансовые услуги следующие банковские и другие организации:

№	Полное наименование	Юридический и фактический адреса	Сведения о первых руководителях	Вид услуг
1	АО ALTYN BANK (ДБ China CITIC Bank Corporation Ltd)	пр. Мәңгілік Ел, 20 БЦ «Palazzo degli Affari»	Председатель правления Марат Альменов	Банковские услуги
2	АО «Bereke bank»	г. Астана, пр. Туран 13	Председатель правления Андрей Игоревич Тимченко	Банковские услуги
3	АФ ДО АО Банк ВТБ (Казахстан)	г. Астана, ул. Достык, дом 12, Жилой Комплекс «Тулпар»	Председатель правления Забелло Дмитрий Александрович	Банковские услуги

С вышеуказанными организациями отсутствуют какие-либо крупные сделки, совершенные Эмитентом.

Финансовым консультантом, принимающим участие в подготовке документов Эмитента для целей регистрации выпуска облигаций Эмитента, а также в прохождении процедуры листинга облигаций, является АО «SkyBridge Invest»:

№	Полное наименование	Юридический и фактический адреса	Сведения о первых руководителях	Вид услуг
1	АО «SkyBridge Invest»	Республика Казахстан, 050060, г. Алматы, Бостандыкский район, ул. Абиш Кекилбайулы, 34, 14-й этаж Телефон: +7 (727) 331 33 50	Айнабаева Шолпан Рахманкуловна	Услуги финансового консультанта и андеррайтера

Эмитент не привлекал юридических консультантов для участия в подготовке документов для целей регистрации выпуска облигаций, а также прохождения процедуры листинга облигаций.

## Сведения об аудиторских организациях

Аудит финансовой отчетности Эмитента за последние 2 завершённых финансовых года был осуществлён Товариществом с ограниченной ответственностью «Baker Tilly Qazaqstan Audit»:

Полное официальное наименование аудиторской организации	Место нахождения	ФИО аудитора	Принадлежность к соответствующим коллегиям (ассоциациям, палатам)
Товарищество с ограниченной ответственностью «Baker Tilly Qazaqstan Audit», Государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью в Республике Казахстан № 22023129, выданная Министерством финансов Республики Казахстан от 07.12.2022 года	Юридический и фактический адреса: пр. Аль-Фараби, дом 19, БЦ «Нурлы Тау» блок 1Б, офис 403, г. Алматы Телефон: +7 (727) 311 05 25	Ерлан Исламбеков, квалифицированный аудитор Республики Казахстан, квалификационное свидетельство № МФ-0000185 от 29 мая 2014 года	Союз Аудиторов Казахстана

## Раздел 5. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА

### Сводные формы по отчету о финансовом положении, отчету о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, отчету об изменениях в собственном капитале и отчету о движении денег Эмитента

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 2021 - 2022 годы и неаудированной финансовой отчетности за второй квартал 2023 года.

#### Финансовая отчетность Эмитента Отчет о финансовом положении

*тыс. тенге*

Наименование статьи	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023*
<b>Активы</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>			
Основные средства	121 091	248 142	9 191 964
Авансы под долгосрочные активы	-	3 958 546	2 657 105
Активы права пользования	229	2 544	2 517
НДС к возмещению	-	-	390 644
<b>Текущие активы</b>			
Запасы	7	7	7
Займы выданные	463 121	-	-
Авансы выданные	-	450	-
НДС к возмещению	-	15 429	-
Предоплата по прочим налогам и другим платежам в бюджет	395	168	11 727
Денежные средства и их эквиваленты	687	140 820	970 187
Прочие текущие активы	65	1 797	85 235
<b>Всего активы</b>	<b>585 595</b>	<b>4 367 903</b>	<b>13 310 843</b>
<b>Обязательства</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Обязательства по аренде, долгосрочная часть	-	2 185	2 185
<b>Текущие обязательства</b>			
Займы полученные, текущая часть	1 000	-	5 996 795
Обязательства по аренде, текущая часть	-	379	190
Кредиторская задолженность	162	42 175	15 767
Задолженность перед учредителем	-	3 749 232	-
Обязательства по прочим налогам и другим платежам в бюджет	9	17	179
Прочие текущие обязательства	36	125	187

<b>Итого обязательства</b>	<b>1 207</b>	<b>3 794 113</b>	<b>6 015 303</b>
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал	1 048 902	1 048 902	6 404 948
Накопленный убыток	(464 514)	(475 112)	(189 741)
<b>Итого капитал</b>	<b>584 388</b>	<b>573 790</b>	<b>7 295 540</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>585 595</b>	<b>4 367 903</b>	<b>13 310 843</b>

\*неаудировано

## Отчет о прибылях и убытках

тыс. тенге

Наименование статьи	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023*
Общие и административные расходы	(11 390)	(6 634)	(31 306)
Доходы/(убытки) от курсовой разницы, нетто	8 623	(15 156)	262 497
Прочие доходы/(расходы), нетто	(58)	13	(9 635)
Доходы по финансированию	121	11 293	63 815
Затраты по финансированию	-	(114)	-
<b>Прибыль/(убыток) до налогообложения</b>	<b>(2 704)</b>	<b>(10 598)</b>	<b>285 371</b>
Расходы по корпоративному подоходному налогу	-	-	-
<b>Чистая прибыль/(убыток) за год</b>	<b>(2 704)</b>	<b>(10 598)</b>	<b>285 371</b>
Прочий совокупный доход	-	-	-
<b>Итого совокупный доход/(убыток) за год</b>	<b>(2 704)</b>	<b>(10 598)</b>	<b>285 371</b>

\*неаудировано

## Отчет о движении денежных средств

тыс. тенге

Наименование статьи	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023*
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
Прибыль/(убыток) до налогообложения	(2 704)	(10 598)	285 371
Корректировки на:			
Доходы по финансированию	(121)	(11 293)	(63 815)
Затраты по финансированию	-	114	-
Доходы/(убытки) от курсовой разницы, нетто	(8 623)	16 805	(262 497)
<b>Изменения в оборотном капитале:</b>			
Изменение в авансах выданных	554	(450)	(1 007)
Изменение в НДС к возмещению	-	(15 429)	15 429
Изменение в предоплате по прочим налогам и другим платежам в бюджет	(11)	343	(11 559)

Изменение в прочих текущих активах	88	9 562	(19 623)
Изменение в кредиторской задолженности	(9 715)	42 156	(181 505)
Изменение в обязательствах по прочим налогам и другим платежам в бюджет	(12 801)	(109)	162
Изменение в прочих текущих обязательствах	36	89	62
<b>Чистые денежные потоки от операционной деятельности</b>	<b>(33 297)</b>	<b>31 190</b>	<b>(238 982)</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
Приобретение основных средств	-	(4 085 597)	(7 568 609)
Займы выданные	(463 121)	-	-
Погашение займов выданных	-	463 121	(390 644)
<b>Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>	<b>(463 121)</b>	<b>(3 622 476)</b>	<b>(7 959 253)</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
Поступления от займов	565 734	-	6 505 990
Поступления от учредителя	-	3 749 232	1 606 814
Погашение займов	(1 081 635)	(1 000)	-
Взнос в прочий капитал	1 012 350	-	1 080 333
<b>Чистые денежные потоки от финансовой деятельности</b>	<b>496 449</b>	<b>3 748 232</b>	<b>9 193 137</b>
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах	31	156 946	994 902
Резерв по ожидаемым кредитным убыткам	-	-	-
Влияние обменных курсов валют	(21)	(16 813)	(165 535)
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>	<b>677</b>	<b>687</b>	<b>140 820</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>	<b>687</b>	<b>140 820</b>	<b>970 187</b>

\*неаудировано

## Отчет об изменениях в капитале

тыс. тенге

Наименование	Уставный капитал	Накопленный убыток	Прочий капитал	Итого
<b>1 января 2022 года</b>	1 048 902	(464 514)	-	584 388
Чистый убыток за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2022 года	-	(547)	-	(547)



Прочий совокупный доход	-	-	-	-
<b>Итого совокупный убыток за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2022 года*</b>	-	<b>(547)</b>	-	<b>(547)</b>
Взнос в уставный капитал	-	-	-	-
<b>30 июня 2022 года*</b>	<b>1 048 902</b>	<b>(465 061)</b>	-	<b>583 841</b>
<b>1 января 2023 года</b>	<b>1 048 902</b>	<b>(475 112)</b>	-	<b>573 790</b>
Чистая прибыль за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года	-	285 371	-	285 371
Прочий совокупный доход	-	-	-	-
<b>Итого совокупная прибыль за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года*</b>	-	<b>285 371</b>	-	<b>285 371</b>
Взнос в уставный капитал	5 356 046	-	-	5 356 046
Дополнительно оплаченный капитал	-	-	1 080 333	
<b>30 июня 2023 года*</b>	<b>6 404 948</b>	<b>(189 741)</b>	<b>1 080 333</b>	<b>7 295 540</b>

*\*неаудировано*

## Раздел 6. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА

### Активы

#### Основные средства и инвестиционная недвижимость

По состоянию на 31 декабря 2022 года основные средства представлены следующим образом:

тыс. тенге

	Земля	Прочее	Незавершенное строительство	Итого
<b>Первоначальная стоимость:</b>				
На 1 января 2021 года	1 282	177	107 494	108 953
Поступления	-	-	12 315	12 315
31 декабря 2021 года	1 282	177	119 809	121 268
Поступления	-	-	<b>127 051</b>	<b>127 051</b>
31 декабря 2022 года	1 282	<b>177</b>	<b>246 860</b>	<b>248 319</b>
<b>Накопленный износ и обесценение:</b>				
1 января 2021 года	-	(177)	-	(177)
31 декабря 2021 года	-	(177)	-	(177)
31 декабря 2022 года	-	(177)	-	(177)
<b>Балансовая стоимость:</b>				
31 декабря 2021 года	<b>1 282</b>	-	<b>119 809</b>	<b>121 268</b>
31 декабря 2022 года	<b>1 282</b>	-	<b>246 860</b>	<b>248 142</b>

Общая стоимость основных средств по состоянию на 30 июня 2023 года составила 9 191 964 тыс. тенге\*:

тыс. тенге

	Земля	Прочее	Незавершенное строительство	Итого
<b>Первоначальная стоимость:</b>				
На 1 января 2022 года	1 282	177	119 809	121 268
Поступления	-	-	85 417	85 417
30 июня 2022 года	1 282	177	205 226	206 685

На 1 января 2023 года	1 282	177	246 860	248 319
Поступления	110	-	8 943 712	8 943 822
30 июня 2023 года	1 392	177	9 190 572	9 192 141
<b>Накопленный износ и обесценение:</b>				
30 июня 2022 года	-	(177)	-	(177)
30 июня 2023 года	-	(177)	-	(177)
<b>Балансовая стоимость:</b>				
30 июня 2022 года	1 282	-	205 226	206 508
30 июня 2023 года	1 282	-	9 190 572	9 191 964

Переоценка основных средств в течение 2021 - 2022 годов не проводилась. Стоимость полностью амортизированных основных средств, находящихся в эксплуатации, по состоянию на 31 декабря 2022 года и на 30 июня 2023 года равна 177 тыс. тенге. Незавершенное строительство представляет собой капитализированные затраты по строительству ветряной электростанции вблизи г. Аркалык Костанайской области мощностью 48 МВ.

### Нематериальные активы

Общая стоимость нематериальных активов по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 2 544 тыс. тенге:

тыс. тенге

Наименование	Первоначальная стоимость	Величина начисленного износа	Процент износа от первоначальной стоимости	Балансовая стоимость
Активы права пользования (долгосрочная аренда земельных участков)	2 565	(21)	0,8%	2 544
<b>Итого</b>	<b>2 565</b>	<b>(21)</b>	<b>0,8%</b>	<b>2 544</b>

Общая стоимость нематериальных активов по состоянию на 30 июня 2023 года составила 2 517 тыс. тенге:

тыс. тенге

Наименование	Первоначальная стоимость	Величина начисленного износа	Процент износа от первоначальной стоимости	Балансовая стоимость
Активы права пользования (долгосрочная аренда)	2 565	(48)	1,8%	2 517

земельных участков)				
<b>Итого</b>	<b>2 565</b>	<b>(48)</b>	<b>1,8%</b>	<b>2 517</b>

\*неаудировано

Переоценка нематериальных активов Эмитентом в течение последних трех лет не проводилась.

#### **Займы выданные/финансовая помощь**

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 30 июня 2023 года Эмитент не имеет займов выданных.

#### **Торговая и прочая дебиторская задолженность**

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 30 июня 2023 года Эмитент не имеет торговой и прочей дебиторской задолженности.

#### **Деньги и их эквиваленты, вклады размещенные**

тыс. тенге

Наименование	Остаток по балансу на 31 декабря 2022 года	Остаток по балансу на 30 июня 2023 года*
Денежные средства на текущих банковских счетах	140 820	11 437
Денежные средства на депозитном счете АФ ДО АО Банк ВТБ (Казахстан) (16%)	-	958 750
Минус: резерв по ожидаемым кредитным убыткам	-	-
<b>Итого</b>	<b>140 820</b>	<b>970 187</b>

\*неаудировано

По состоянию на 31 декабря 2022 года Компания не признавала резерв по ожидаемым кредитным убыткам в отношении денежных средств и их эквивалентов.

Денежные средства и их эквиваленты представлены в следующих валютах:

Денежные средства и их эквиваленты, размещенные на банковских счетах, представлены следующим:

тыс. тенге

Наименование	На 31 декабря 2022 года	На 30 июня 2023 года
Банк 1	10 641	316
Банк 2	83 948	1 233
Банк 3	46 231	9 888
<b>Итого</b>	<b>140 820</b>	<b>970 187</b>

По состоянию на 30 июня 2023 года денежные средства и их эквиваленты представлены в следующих валютах:

Наименование	На 31 декабря 2022 года	На 30 июня 2023 года
Казахстанский Тенге	140 820	970 187
Евро	-	-

### Прочие активы

Прочие активы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы активов Эмитента:

Наименование контрагента	Остаток по балансу на 31 декабря 2022 года	Остаток по балансу на 30 июня 2023 года
	KZT (тыс)	KZT (тыс)
Sany Renewable Energy Co., Ltd	3 313 894	
TOO ALMAENERGY	41 580	
TOO Engineering Procurement Services Kazakhstan	602 962	
Отдел земельных отношений Акимата города Аркалык, ГУ	110	
КХ Ак-бидай	450	600
АО Страховая компания Казахмыс (страхование СМР)		85 234
НАО "Государственная корпорация "Правительство для граждан"		857
<b>Итого</b>	<b>3 958 996</b>	<b>86 691</b>

\*неаудировано

### Пассивы

#### Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 года зарегистрированный и оплаченный уставный капитал составлял 1 048 902 тыс. тенге.

Наименование	Доля участия	Сумма (в тыс. тенге)
Общество с ограниченной ответственностью «Юнигрин Энерджи»	70%	734 231
Товарищество с ограниченной ответственностью «Компания «UNEX STROY»	30%	314 671

Решением Участников Товарищества от 12 декабря 2022 года было одобрено увеличение Уставного капитала на 5 356 046 тыс. тенге. По состоянию на 30 июня 2023 года зарегистрированный и оплаченный уставный капитал составлял 6 404 948 тыс. тенге.

Наименование	Доля участия	Сумма (в тыс. тенге)
Общество с ограниченной Ответственностью «Юнигрин Энерджи»	70%	4 483 464
Товарищество с ограниченной ответственностью «Компания «UNEX STROY»	30%	1 921 484

### Прочий капитал

тыс. тенге

Наименование статьи	Остаток по балансу на 31 декабря 2022 г.	Остаток по балансу на 30 июня 2023 года*
Общество с ограниченной Ответственностью «Юнигрин Энерджи»	-	1 080 333

\*неаудировано

По состоянию на 30 июня 2023 года Общество с ограниченной Ответственностью «Юнигрин Энерджи» внесло дополнительный взнос в имущество в размере 1 080 333 тыс. тенге.

### Резервный капитал/прочие виды резервов

Не имеется.

### Займы полученные/полученная финансовая помощь

По состоянию на 31 декабря 2022 года не погашенных займов полученных не имеется.

тыс. тенге

Наименование	Валюта	Срок погашения	Процентная ставка	Остаток по балансу на 30 июня 2023 г.*
Связанная сторона 1	рубли	18.03.2024	8,25%	5 996 796
<b>Итого займов</b>				

\*неаудировано

В том числе сумма основного долга на 30 июня 2023 года составила 5 926 420 тыс. тенге, сумма вознаграждения 70 376 тыс. тенге.

### Выпущенные долговые ценные бумаги

Не имеется.

## Кредиторская задолженность

тыс. тенге

Наименование статьи	Остаток по балансу на 31 декабря 2022 г.	Остаток по балансу на 30 июня 2023 года*
Кредиторская задолженность от связанных сторон	87	6 803
Кредиторская задолженность от третьих сторон	42 088	8 964
<b>Итого</b>	<b>42 175</b>	<b>15 767</b>

\*неаудировано

Кредиторская задолженность представлена в следующих валютах:

тыс. тенге

Наименование статьи	Остаток по балансу на 31 декабря 2022 г.	Остаток по балансу на 30 июня 2023 года*
Казахстанский тенге	42 088	15 698
Российский рубль	87	69
<b>Итого</b>	<b>42 175</b>	<b>15 767</b>

По состоянию на 31 декабря 2022 года кредиторская задолженность является беспроцентной и погашается, как правило, в течение 30 дней.

## Привлеченные вклады

Не применимо

## Прочие обязательства

По состоянию на 30 июня 2023 года у Эмитента отсутствуют иные, кроме указанных выше, обязательства, составляющие пять и более процентов от общей суммы обязательств Компании.

## Доходы/Расходы

**Доходы от основной деятельности (объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ) или процентные доходы):**

Не имеется

**Расходы от основной деятельности (себестоимость реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ) или процентные расходы)**

Не имеется

**Доходы/расходы от финансовой деятельности нефинансовых организаций (процентные доходы/расходы)**

Не имеется

**Комиссионные доходы/расходы***тыс. тенге*

Наименование статьи	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г.	На 30 июня 2023 г.*
Комиссионные доходы	121	11 293	63 815
Комиссионные расходы	-	(114)	-
<b>Чистый комиссионный (расход)/доход</b>	121	11 179	63 815

*\*неаудировано*

По состоянию на 30 июня 2023 года комиссионные доходы представляют собой вознаграждение на денежные средства на депозитных счетах в Денежные средства на депозитном счете АФ ДО АО Банк ВТБ (Казахстан) (16%)

По состоянию на 31 декабря 2022 года комиссионные доходы представляют собой вознаграждение по выданным займам связанной стороне.

**Заработанные премии/произошедшие убытки, за вычетом переданных на перестрахование**

Не применимо

**Прочие доходы/расходы, не указанные выше***тыс. тенге*

Наименование статьи	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г.	На 30 июня 2023 г.*
Доход/Убыток от курсовых разниц (нетто)	8 623	(15 156)	262 497
Прочий доход/убыток (нетто)	(58)	13	-
Начисленные расходы по прочим платежам в бюджет	-	-	(4 540)
Начисленные расходы по договору страхования строительно-монтажных работ по строительству ВЭС Аркалык	-	-	(5 095)
Административные расходы	(11 390)	(6 634)	(31 306)
<b>Чистый прочий (расход)/доход</b>	(2 825)	(21 777)	221 556



## Раздел 7. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА

### Коэффициенты для нефинансовых организаций

Наименование	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023*
Коэффициент текущей ликвидности	384,65	0,04	0,18
Коэффициент быстрой ликвидности	384,65	0,04	0,18
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,57	0,04	0,16
Коэффициент финансового левериджа	0,002	6,61	0,82
Коэффициент маневренности	0,79	0,28	0,15
Коэффициент автономии	1,00	0,13	1,05
Рентабельность активов	- 0,005	- 0,002	0,041
Рентабельность продаж от чистой прибыли	-	-	-
Рентабельность собственного капитала	- 0,005	- 0,018	0,039
Коэффициент оборачиваемости абсолютных активов	-	-	-
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	-	-	-
Фондоотдача	-	-	-

\*неаудировано



Данный документ подписал:

Директор

Серик Исаханов

03.10.2023 г. 15:11

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 закона Республики Казахстан от 07 января 2003 года "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен подписанному документу на бумажном носителе.