

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ФО ПО ИТОГАМ 9 месяцев 2020 года, (тыс. тенге)

### 1. ХАРАКТЕР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

АО «Транстелеком» («Компания») было образовано в соответствии с законодательством Республики Казахстан в 1998 году в виде дочернего государственного предприятия. В 2004 году Компания была преобразована в акционерное общество «Транстелеком». Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица 31014-1910-АО было выдано департаментом юстиции г. Алматы 15 июня 2004 года. Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица 42964-1901-АО было выдано департаментом юстиции г. Нур-Султан (Астана) 17 апреля 2012 года в связи с передислокацией центрального аппарата в г. Нур-Султан (Астана).

Основной деятельностью Компании является предоставление широкого спектра телекоммуникационных и ИТ услуг, выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ, а также проведения изыскательской и проектной деятельности на территории Республики Казахстан. По состоянию на 30 сентября 2020 года Компания имела 14 филиалов в разных городах Республики Казахстан.

Приказом Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий «О республиканском разделе Государственного регистра субъектов естественных монополий» от 24 января 2005 года №16-ОД Компания была включена в Республиканский раздел Государственного регистра субъектов естественной монополии по услуге по предоставлению в пользование телефонной канализации. Кроме того, Приказом Комитета по регулированию естественных монополий от 31 декабря 2015 года №494-ОД и Приказом по защите конкуренции Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 12 августа 2016 года №212-ОД Компания включена в Государственный реестр субъектов рынка, занимающих доминирующее (монопольное) положение на определенном товарном рынке по следующим видам услуг:

- услуга телеграфной связи;
- услуга по предоставлению в аренду прямых пар (линий);
- услуга первичного доступа к сети Интернет (для операторов связи);
- услуга доступа к сети Интернет для конечных потребителей.

По состоянию на 30 сентября 2020 года акционерами Компании являлись Муханов Марлен Савитович (75%) и акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (АО «НК «ҚТЖ») (25%).

Головной офис Компании расположен по адресу: 010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Кунаева, 10.

## 5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование имущества	Первоначальная стоимость	Накопленный износ	Балансовая стоимость на 30.09.2020	Процент износа
Земля	182 610		182 610	
Здания и сооружения	5 850 748	2 528 815	3 439 946	43%
Машины и оборудование	126 945 349	58 288 946	68 579 130	46%
Транспортные средства	644 681	289 343	377 715	45%
Прочие активы	556 042	299 420	181 852	54%
Незавершенное строительство			59 926 369	
<b>ИТОГО</b>	<b>134 179 430</b>	<b>61 406 524</b>	<b>132 699 275</b>	<b>45%</b>

Показатель	2020 г. 9 мес.	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Сумма капитальных затрат	69 371 511	14 839 627	24 092 127	4 474 663

По состоянию на 30 сентября 2020 года строительство в основном было представлено: Центра обработки данных для предоставления КНБ инфраструктуры как сервис, IP сети, волоконно-оптической линии связи, местной сети, транспортной сети на сумму 67 198 млн. тенге.

Источники финансирования: заемные средства 2 915 млн тенге, собственные средства 12 122 млн тенге.

По состоянию на 30 сентября 2020 года первоначальная стоимость активов в форме права пользования составила 1,154,016 тыс. тенге, накопленный износ по данным активам составил 362,124 тыс. тенге.

## 6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 30 сентября 2020 года нематериальные активы, заложенные под обеспечение обязательств отсутствуют.

Наименование актива	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость на 30.09.2020	процент износа
<b>Всего:</b>	<b>7 564 565</b>	<b>4 642 330</b>	<b>2 922 235</b>	<b>61</b>
в том числе				
Лицензии и франшизы	2 032 292	1 326 161	706 131	65
Программное обеспечение	2 804 876	1 591 632	1 213 244	57

Товарные знаки	37		37	0
Прочие нематериальные активы, в том числе:	2 727 360	1 724 537	1 002 823	63
- Сертификат SSL Comodo WildcardSSL	98	91	7	93
- Комплект Dx2-Dx8 Dx10b-Dx14 АСУ ЭДТ Проект АСУ ЭДТ	2 727 262	1 724 446	1 002 816	63

## 7. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30.09.2020 (неаудировано)	31.12.2019
Долгосрочные авансы выданные	1 289 342	818 655
Активы по договорам с покупателями	279 888	257 658
Долгосрочная дебиторская задолженность работников	165 606	182 309
Долгосрочные предоставленные займы	132 284	124 611
Долгосрочный НДС к возмещению	33 013	60 635
Денежные средства, ограниченные в использовании	20 100	20 100
Резерв по долгосрочным авансам выданным	- 818 655	- 818 655
Резерв под обесценение облигаций	-4 233	-28 084
Резерв по денежным средствам, ограниченным в использовании	- 114	-114
<b>Итого</b>	<b>1 097 231</b>	<b>617 115</b>

Долгосрочные предоставленные займы представляют собой облигации АО «First Heartland Jýsan Bank» с номинальной стоимостью 387 969 тыс. тенге. При этом финансовый актив оценивается по амортизированной стоимости согласно выбранной бизнес-модели по МСФО 9 «Финансовые инструменты», предполагающую дисконтирование основного долга и вознаграждения. Текущая стоимость облигаций на 30.09.2020 составляет 128 051 тыс. тенге.

Долгосрочные контрактные активы отражены согласно МСФО 15 и представляют собой денежные суммы, на которые АО «Транстелеком» получит безусловное право на возмещение только при полном исполнении договора. (АО «Казтрансгаз» на сумму 275 694 тыс. тенге и АО «Казгеология» на сумму 4 194 тыс. тенге).

## 8. ТОРГОВАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30.09.2020 (неаудировано)	31.12.2019
Торговая дебиторская задолженность третьих сторон	4,664,692	5,149,653

Резерв по сомнительной задолженности	(299,664)	(170,646)
	<u>4,365,028</u>	<u>4,979,007</u>

По состоянию на 30 сентября 2020 года торговая дебиторская задолженность, возникшая вследствие договоров с покупателями, составила 4,664,692 тыс. тенге, ожидаемые кредитные убытки по такой торговой дебиторской задолженности за двенадцать месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 года, составили 299,664 тыс. тенге.

## 9. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	30.09.2020	31.12.2019
Авансы выданные	3 682 338	1 206 665
НДС к возмещению	6 903 679	928 835
Предоплата по налогам, кроме подоходного налога	8 425	35 095
Прочая дебиторская задолженность работников	30 077	31 210
Задолженность работников	30 707	16 094
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции	431 318	4 826
Проценты к получению	487	548
Прочая дебиторская задолженность	10 096 474	1 258 031
Резерв по финансовым активам	(8)	
Резерв по сомнительной задолженности	(635 433)	(780 239)
Резерв по прочей дебиторской задолженности	(3 143 136)	
<b>Итого</b>	<b>17,404,928</b>	<b>2,701,065</b>

Краткосрочные контрактные активы отражены согласно МСФО 15 и представляют собой денежные суммы, на которые АО «Транстелеком» получит безусловное право на возмещение только при полном исполнении договора. (АО «НК «КТЖ» филиал «Дирекция по реализации крупных проектов» на сумму 127 925 тыс. тенге, АО «НК «КТЖ» филиал НЖС на сумму 5 633 тыс. тенге и АО «Самрук-Энерго» на сумму 518 891 тыс. тенге, резерв на сумму 281 207 тыс. тенге ).

Прочая дебиторская задолженность работников представляет собой задолженность работников по покупке квартир в рассрочку в сумме 30 077 тыс. тенге (31 декабря 2019 года: 31,210 тыс. тенге).

По состоянию на 30 сентября 2020 года и 31 декабря 2019 года финансовые активы в составе прочих текущих активов Компании были выражены в тенге.

## 10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	30.09.2020 (неаудировано)	31.12.2019
Денежные средства на счетах в банках	99,436	261,564
Депозиты до трех месяцев	3,511,426	19,343
Денежные средства на карт-счетах	7,625	5,112
Наличность в кассе	-	-
	<b>3,618,487</b>	<b>286,019</b>

Резерв на обесценение денежных средств и их эквивалентов	(629)	(83)
	3,617,858	285,936

По состоянию на 30 сентября 2020 года депозиты были представлены, в основном, депозитами, размещенными в долларах США на срок до трех месяцев со ставкой 0,15% годовых.

## 11. АКЦИОНЕРНЫЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНО ОПЛАЧЕННЫЙ КАПИТАЛ

Нераспределенный доход на 30.09.2020 года составил 15 017 922 тыс. тенге. Эмиссионный доход по финансовой помощи от АО «НК «КТЖ» - составляет 244 190 тыс.тенге. ИТОГО 15 262 112 тыс.тенге

За 9 месяцев 2020 года получен чистый доход в размере 202 623 тыс. тенге. Итого капитал на 30.09.2020 г. составляет 27 503 599 тыс. тенге.

## ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ

В результате применения МСФО (IFRS) 16 «Аренда» Компания на 1 января 2019 года дополнительно признала активы в форме права пользования и соответствующие обязательства, состоящие из объекта недвижимости на сумму 908,821 тыс. тенге по ставке дисконтирования 15%, а также объекты сооружения на сумму 245,195 тыс. тенге по ставке дисконтирования 12,34%. Все арендные обязательства Компании выражены в тенге.

## 12. ЗАЙМЫ

			30.09.2020	31.12.19
АО «Банк развития Казахстана» («БРК») № 23-СМ-Z/05-02	2024	8.00%	12 229 550	13 488 710
Евразийский банк развития («ЕАБР») № 86	2020	9.00%	1 629 475	5 034 172
Евразийский банк развития № 137	2024	9.00%	4 563 509	4 910 218
Евразийский банк развития № 112	2025	11.99%	7 088 649	8 149 936
АО ДБ «Альфа-Банк» № 125	2023	11.25%	3 428 849	3 962 984
АО ДБ «Альфа-Банк» № 123	2021	11.25%	4 946 344	4 885 561
Евразийский банк разв. (ЕАБР) № 69	2026	11.4%	7 156 025	4 705 191
АО «Народный банк» KS-01-20-20	2024	9.00%	671 928	
Филиал №5 АО "Евразийский банк № 35/16-657	2020	14.0%	0	382 390
<b>Итого:</b>			<b>41 714 329</b>	<b>45 519 162</b>
За вычетом долгосрочных займов подлежащих погашению в течение 12 месяцев			10 668 614	12 801 605
<b>Итого долгосрочная часть</b>			<b>31 045 715</b>	<b>32 717 557</b>

Остаток задолженности по займам, обеспеченным гарантией АО «НК «КТЖ» («Гарант»), на 30 сентября 2020 года составляет 18 422 534 тыс. тенге. К данным займам относятся:

- заем, выданный БРК № 23-СМ-Z/05-02, остаток задолженности 12 229 550 тыс. тенге;
- заем, выданный ЕАБР № 86, остаток задолженности 1 629 475 тыс. тенге;
- заем, выданный ЕАБР № 137, остаток задолженности 4 563 509 тыс. тенге.

#### **АО «БАНК РАЗВИТИЯ КАЗАХСТАНА»**

**26 июня 2014 г.** Эмитент заключил Соглашение об открытии кредитной линии на общую сумму 25 420 927 тыс. тенге для строительства ВОЛС. Процентная ставка составляет 8% годовых. Заем обеспечен гарантией АО «НК «КТЖ». Выплата вознаграждения и основного долга осуществляется равными полугодовыми платежами, при этом выплата основного долга началась с июня 2016 г.

#### **АО ДБ «Альфа-Банк»**

26 июня 2017 года Компания заключила основное кредитное соглашение с АО ДБ «Альфа-Банк» №123.2090/2017 (далее «ОКС №123») с целью пополнения оборотных средств на сумму не более 3,000,000 тыс. тенге. 17 августа 2018 года к ОКС №123, было заключено дополнительное соглашение, согласно которому лимит наличного финансирования был увеличен с 3,000,000 тыс. тенге до 5,000,000 тыс. тенге. Срок кредитной линии – до 30 ноября 2025 года. Действующая ставка вознаграждения составила 11,25% годовых.

17 августа 2018 года Компания заключила основное кредитное соглашение с АО ДБ «Альфа-Банк» №125.2090/2018 (далее «ОКС №125») для реализации проекта «Модернизация и развитие транспортной и транзитной сети» в рамках которого была открыта невозобновляемая кредитная линия на сумму 5,100,000 тыс. тенге. Действующая ставка вознаграждения составила 11,25% годовых.

Займы от АО ДБ «Альфа-Банк» обеспечены движимым имуществом Компании.

#### **ЕАБР**

24 июля 2018 года Компания заключила кредитный договор №112 с Евразийским банком развития с целью реализации инвестиционного проекта. Согласно данному договору, Компании предоставляется невозобновляемая кредитная линия сроком до 2025 года. 29 декабря 2018 года Компания заключила Дополнительное соглашение к Кредитному договору Евразийским банком развития, заключенного 24 июля 2018 г. в части изменения процентной ставки с 11.500% до 11.999 %. Данный заем обеспечен недвижимым имуществом Компании, денежными средствами, поступающими по договору с «АО «НК «КТЖ» от 16 марта 2017 года, а также залогом денежных средств в сумме 10,000 тыс. тенге.

8 мая 2019 года Компания заключила кредитный договор №69 с Евразийским банком развития с целью реализации инвестиционного проекта. Согласно данному договору, Компании предоставляется невозобновляемая кредитная линия сроком до 2026 года. 21 мая и 23 июля 2019 года в рамках данной кредитной линии были получены транши в сумме 3,388,500 тыс. тенге и 1,206,114 тыс. тенге соответственно. Данный заем обеспечен недвижимым имуществом Компании, денежными средствами, поступающими по договору с «АО «НК «КТЖ» от 16 мая 2018 года, а также залогом денежных средств в сумме 10,000 тыс. тенге.

2 апреля 2013 г. Эмитент заключил кредитный договор №86 от 02.04.2013 о предоставлении кредитной линии сроком до 2020 г. на общую сумму 17 513 000 тыс. тенге для реализации инвестиционного проекта. Действующая процентная ставка составляет 9 % годовых. Обеспечением по данному займу является гарантия, выданная АО «НК «КТЖ».

30 октября 2014 г. Эмитент заключил кредитный договор №137 на общую сумму 7 500 000 тыс. тенге (рефинансирование займа АО ДБ «Сбербанк», реализация инвестиционного проекта). Процентная ставка составляет 9% годовых. Заем обеспечен гарантией АО «НК «КТЖ» на всю сумму обязательств. 30 декабря 2015 года неосвоенный лимит кредитной линии в сумме 53 309 тысяч тенге был аннулирован, лимит кредитной был сокращен до 7 446 692 тысяч тенге.

#### **АО «Евразийский Банк»**

30 апреля 2019 года Компания заключила Соглашение о предоставлении кредитной линии №35/16-657 с целью пополнения оборотных средств на сумму не более 780,000 тыс. тенге, под 14.0% годовых. В рамках данной кредитной линии 30 апреля 2019 года было освоено 381,500 тыс. тенге.

Компания обязана соблюдать все условия кредитных соглашений с БРК, ЕАБР, АО ДБ «Альфа-Банк». Определенные ограничительные условия также установлены для Гаранта. Руководство считает, что Компания полностью соблюдает ограничительные условия по договорам займов по состоянию на 30 сентября 2020 года.

Займы от АО «Евразийский Банк» обеспечены денежными средствами, поступающими в будущем с АО «Казпочта», а также денежными средствами, поступающими в будущем по заключенному с АО «КазТрансОйл»

### **13. ФИНАНСОВЫЙ ЛИЗИНГ**

<b>Наименование кредитора</b>	<b>Валюта</b>	<b>Период погашения</b>	<b>Ставка (годовых)</b>	<b>30.09.2020</b>
АО «Аль Сакр Финанс» (г. Алматы)	Тенге	2021 г.	17,29%	329 290
ТОО «QVG Partners» (г. Алматы)	Тенге	2021	14,00%	140 045
ТОО «QVG Partners» (г. Алматы)	Тенге	2021 г.	14,00%	16 006
ТОО «Emerald Tower»	Тенге	2021 г.	15,00%	706 258
Казактелеком и др. по проекту "Аренда кабельной канализации"	Тенге	2038	12,34	241 279
<b>Итого</b>				<b>1 438 878</b>

26 декабря 2017 г. Эмитент заключил договор исламского лизинга с АО «Аль Сакр Финанс» под 17.29% годовых. Срок лизинга 48 месяцев. Предмет лизинга: нежилые помещения и земельные участки под ними на сумму 980 686 тыс. тенге.

28 декабря 2018 г. Эмитент заключил договор финансового лизинга с ТОО «QBG Partners» под 14.00% годовых. Срок лизинга 25 месяцев. Предмет лизинга: оборудование на сумму 288 960 тыс. тенге. 29 ноября 2019 г. Эмитент заключил дополнительное соглашение к договору финансового лизинга с ТОО «QBG Partners» под 14.00% годовых с увеличением на сумму 214 974 тыс. тенге. Общая сумма договора составила 503 934 тыс. тенге.

С АО «Казахтелеком», АО «Astana Innovations» ТОО «Байнур и -П» и ТОО «Самал Инженерные коммуникационные сети» со сроком до 2038 года имеются заключенные договора по проекту «Аренда кабельной канализации» на общую сумму 245 195 тыс.тенге.

#### 14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30.09.2020	31.12.2019
Задолженность прочим связанным и третьим сторонам	24 294 058	22 785 429
Задолженность перед АО «НК «КТЖ» и его дочерними организациями	657 857	46 799
<b>Всего</b>	<b>24 951 915</b>	<b>22 832 228</b>

	31.12.2019 (неаудировано)
Тенге	19 353 841
Доллары США	1 245 704
Российские рубли	2 161 573
Евро	71 110
	<b>22 832 228</b>

#### 15. ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	30.09.2020	31.12.2019
Обязательство по договорам с покупателями	1 834 727	1 841 404
Прочие доходы будущих периодов	34 096	35 178
Задолженность по заработной плате	1 024 628	1 284 121
Резерв по вознаграждению руководящего персонала	973 243	973 243
Резерв по вознаграждению руководителю СВА	47 754	47754
Резерв по неиспользованным отпускам	630 107	630 107
Обязательства по операционной аренде	129 844	381 943
Авансы, полученные от заказчиков	564 096	481 271
Прочие обязательства	828 942	899 831
<b>Итого</b>	<b>4 232 710</b>	<b>6 574 852</b>



Прочие обязательства в основном представлены задолженностью, образованной в связи с осуществлением совместных операций с контрагентами - партнерами в рамках консорциальных соглашений, описанных в приведенной ниже таблице.

Контрактные обязательства (отложенная выручка) отражены согласно МСФО 15 и представляют собой суммы, на которые АО «Транстелеком» получил **право на возмещение**, но услуги, по которым будут оказаны в будущем периоде. (ТОО КАР Technology на сумму 35 966 тыс. тенге, АО «Казтрансгаз» на сумму 1 728 760 тыс. тенге и Дирекция по оценке и развитию персонала (филиал АО «НК «КТЖ») на сумму 70 001 тыс. тенге).

## 16. ДОЛГОСРОЧНЫЕ КОНТРАКТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Долгосрочные контрактные обязательства представляют собой **полученные** АО «Транстелеком» денежные суммы, услуги по которым компания обязана предоставить в долгосрочных будущих периодах (АО «Казтрансгаз» на сумму 624 174 тыс. тенге и АО «РетнНет» на сумму 1 174 185 тыс. тенге):

## 17. ВЫРУЧКА

	30.09.2020	30.09.2019
Выручка от реализации товаров и услуг АО «НК «КТЖ» и его дочерним организациям	26 316 414	26 285 681
Выручка от реализации услуг третьим сторонам и прочим связанным сторонам	19 106 384	28 655 185
<b>Итого выручка по договорам с покупателями</b>	<b>45 422 798</b>	<b>54 940 866</b>
Доходы от операционной аренды	118 686	111 641
<b>Итого выручка</b>	<b>45 422 798</b>	<b>54 940 866</b>

Ниже приведена информация о выручке Компании, признанная по договорам с покупателями, по категориям, отражающим то, как экономические факторы влияют на характер, величину, распределение во времени и неопределенность выручки и денежных потоков по сегментам, основным видам услуг и срокам признания выручки за двенадцать месяцев, закончившихся 30 сентября:

	30.09.2020	30.09.2019
Услуги связи	28 011 750	27 075 531
Строительно-монтажные работы	1 621 185	13 102 270
ИТ- услуги	15 671 177	14 651 424
Доходы от операционной аренды	118 686	111 641
<b>Итого:</b>	<b>45 422 798</b>	<b>54 940 866</b>

## 18. СЕБЕСТОИМОСТЬ

	30.09.2020	30.09.2019
Износ и амортизация	6 928 505	6 900 808
Заработная плата	5 477 871	4 486 384
Услуги сторонних организаций	5 348 272	18 629 010
Расходы по операционной аренде	1 645 798	1 230 163
Материалы	1 997 595	746 537
Услуги связи	8 022 044	7 421 384
Профессиональные услуги	604 198	732 925
Налоги, сборы и другие обязательные платежи и отчисления, включаемые в себестоимость (прочие)	1 159 024	732 929
Прочие расходы	393 139	1 168 793
<b>Итого</b>	<b>32 223 962</b>	<b>42 048 933</b>

## 19. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	30.09.2020	30.09.2019
Заработная плата	1 369 469	1 188 454
Услуги сторонних организаций	42 530	33 713
Налоги, за исключением подоходного налога	485 206	601 128
Расходы по аренде	96 619	238 988
Профессиональные услуги	58 412	68 885
Износ и амортизация	456 147	309 426
Резерв по вознаграждению руководящим сотрудникам	-	-
Расходы на рекламу	104 330	115 244
Начисление резерва по сомнительным долгам	3 005 268	505 845
Прочие расходы	1 889 856	811 148
<b>Итого</b>	<b>7 507 837</b>	<b>3 872 831</b>

## УСЛОВНЫЕ И ДОГОВОРНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

### Гарантии

Кредитор / Лизингодатель		Текущая сумма (тыс.)	Дата начала обязательства	Окончание срока действия обязательства
АО ДБ Альфа-Банк	гарантия исполнения обязательств по Контракту №АР/У/18/0714 от "26" сентября 2018 г. (реализация проекта по	75 894	10.10.2018	15.12.2020

	системам управления безопасностью (СУБ) – Фаза- 2)			
АО ДБ Альфа-Банк	гарантия исполнения обязательств по Договору о закупках услуг №ТТС/93-02//2309/1-3 от 23.09.2019 г. (Услуги по созданию и внедрению информационной системы "Национальный банк данных минеральных ресурсов Республики Казахстан")	74 971	16.10.2019	31.12.2020
ДБ АО Сбербанк	гарантия участия в конкурсе "Работы по ремонту/модернизации охранной сигнализации/системы видеонаблюдения оборудования по Лоту №1"	1 200	27.08.2020	29.10.2020
ДБ АО Сбербанк	гарантия участия в тендере "Услуги по обеспечению информационной безопасности". Лот №34842356-ОК1	1 149	03.09.2020	09.11.2020
ДБ АО Сбербанк	гарантия участия в тендере "Услуги по обеспечению информационной безопасности". Лот №34842270-ОК1	508	03.09.2020	09.11.2020
ДБ АО Сбербанк	гарантия исполнения обязательств по договору	585	24.09.2020	31.12.2020

От имени руководства компании

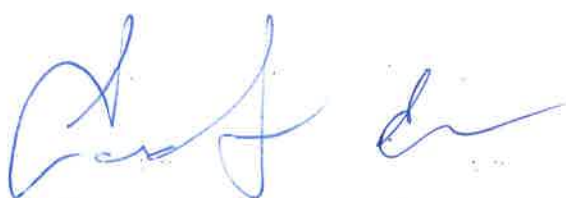
  
Адайбеков Е.Р.  
Председатель Правления

г. Нур-Султан



  
Кадирбаева А. А.  
Главный бухгалтер

г. Нур-Султан



## Расчет балансовой стоимости одной акции на 30.09.2020 г. (в тыс.тг.)

### 1. Чистые активы для простых акций:

$NAV = (TA - IA) - TL - PS$ , где:

NAV – (net asset value) чистые активы для простых акций;

TA- (total assets) активы эмитента в отчете о финансовом положении на 30.09.2020 г.;

IA – (intangible assets) нематериальные активы в отчете о финансовом положении на 30.09.2020 г., которые организация не сможет реализовать третьим сторонам с целью возмещения уплаченных денежных средств или эквивалентов денежных средств и/или получения экономических выгод;

TL- (total liabilities) обязательства в отчете о финансовом положении на 30.09.2020 г.;

PS – (preferred stock) сальдо счета «уставный капитал, привилегированные акции» в отчете о финансовом положении эмитента на 30.09.2020 г.

$$NAV = (174\,198\,305 - 2\,922\,235) - 146\,694\,706 - 12\,241\,487 = 12\,339\,877$$

### 2. Балансовая стоимость одной простой акции:

$BV_{cs} = NAV / NO_{cs}$ , где:

$BV_{cs}$  – (book value per common share) балансовая стоимость одной простой акции на 30.09.2020 г.;


$NO_{cs}$  – (number of outstanding common shares) количество размещенных простых акций на 30.09.2020 г.

$$BV_{cs} = 12\,339\,877 / 5\,638\,097 = 2,189$$

От имени руководства компании

  
Адайбеков Е.Р.  
Председатель Правления  
г. Нур-Султан



  
Кадирбаева А.А.  
Главный бухгалтер  
г. Нур-Султан

