

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

**Общество с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс»**

**Код эмитента: 00332-R**

**за 2 квартал 2019 г.**

Адрес эмитента: 119435 Россия, Москва, Большой Саввинский переулок 10 стр. 2А

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

Уполномоченное лицо по доверенности №б/н от 18.08.2018г. Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис Управление», осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс» на основании договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №б/н от 29 марта 2017 г.

Дата: «13» августа 2019 года

Уполномоченное лицо по доверенности №б/н от 18.08.2018г. Общества с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис», осуществляющего ведение бухгалтерского и налогового учета Общества с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс» на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета б/н от 22.02.2017 г.

Дата: «13» августа 2019 года

Н.Л. Лебедева

подпись

Н.Л. Лебедева

подпись

Контактное лицо: Лесная Луиза Владимировна, Директор управляющей организации

Телефон: (499) 286 20 31

Факс: (499) 286 20 36

Адрес электронной почты: [lesnayaluiza@trewetch-group.ru](mailto:lesnayaluiza@trewetch-group.ru)

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36896>; <http://www.ktzfinance.ru/>

## Оглавление

Оглавление.....	2
Введение .....	8
<b>I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....</b>	<b>9</b>
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента .....	9
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента .....	9
1.3. Сведения об оценщике эмитента.....	9
1.4. Сведения о консультантах эмитента .....	9
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	9
<b>II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....</b>	<b>10</b>
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента.....	10
2.2. Рыночная капитализация эмитента .....	11
2.3. Обязательства эмитента .....	11
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность.....	11
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	13
2.3.3. Обязательства эмитента из, предоставленного им обеспечения .....	13
2.3.4. Прочие обязательства эмитента .....	13
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг.....	13
2.4.1. Отраслевые риски .....	14
2.4.2. Страновые и региональные риски.....	16
2.4.3. Финансовые риски .....	18
2.4.4. Правовые риски .....	19
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) .....	21
2.4.6. Стратегический риск .....	21
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	22
2.4.8. Банковские риски.....	22
<b>III. Подробная информация об эмитенте .....</b>	<b>22</b>
3.1. История создания и развитие эмитента .....	22
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	22
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	23
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	23
3.1.4. Контактная информация.....	23
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	23
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	23
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	23
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента.....	23
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	24
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента .....	25
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.....	25
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	26
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	26
3.2.6.1-3.2.6.4. Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом. ....	26
3.2.6.5. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами.....	26
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	26
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	26
3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	26

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	26
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	26
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	27
<b>IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента</b>	<b>27</b>
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	27
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	28
4.3. Финансовые вложения эмитента	29
4.4. Нематериальные активы эмитента	30
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	30
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	30
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	31
4.8. Конкуренты эмитента	32
<b>V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента</b>	<b>32</b>
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	33
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	33
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	35
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	35
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	36
5.6. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	36
Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем отчетном году:	36
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	36
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	36
<b>VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность</b>	<b>36</b>
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	36
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц – о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	36
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	39
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	39
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	39
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	40
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	40
<b>VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация</b>	<b>41</b>

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	41
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента .....	41
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента .....	44
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	44
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж .....	45
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года .....	45
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	45
<b>VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах .....</b>	<b>45</b>
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	45
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента .....	45
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента .....	45
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	45
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций .....	46
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	46
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	46
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....	46
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	47
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	47
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....	47
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением .....	48
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием .....	50
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями .....	50
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	50
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	50
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и/или о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	51
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	51
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента .....	51
8.8. Иные сведения .....	54
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....	54
<b>Приложение №1. Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска .....</b>	<b>55</b>
<b>I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....</b>	<b>55</b>
1.1. Сведения о банковских счетах поручителя .....	55
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя .....	55
1.3. Сведения об оценщике поручителя .....	56
1.4. Сведения о консультантах поручителя .....	56
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	56
<b>Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя .....</b>	<b>56</b>

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя .....	56
2.2. Рыночная капитализация поручителя .....	58
2.3. Обязательства поручителя .....	58
2.3.2. Кредитная история поручителя .....	62
2.3.3. Обязательства поручителя из предоставленного им обеспечения .....	63
2.3.4. Прочие обязательства поручителя .....	63
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг .....	63
<b>Раздел III. Подробная информация о поручителе.....</b>	<b>82</b>
3.1. История создания и развитие поручителя.....	82
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя.....	82
3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя .....	83
3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя .....	83
3.1.4. Контактная информация.....	85
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	85
3.1.6. Филиалы и представительства поручителя.....	86
3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя.....	88
3.2.1. Основные виды экономической деятельности поручителя .....	88
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя.....	88
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя.....	89
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя .....	90
3.2.5. Сведения о наличии у поручителя разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	93
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей эмиссионных ценных бумаг .....	96
3.2.7. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	96
3.2.8. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	96
3.3. Планы будущей деятельности поручителя .....	96
3.4. Участие поручителя в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях .....	97
3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение.....	102
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств поручителя, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств поручителя .....	107
<b>Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя .....</b>	<b>110</b>
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя.....	110
4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств .....	112
4.3. Финансовые вложения поручителя .....	113
4.4. Нематериальные активы поручителя .....	117
4.5. Сведения о политике и расходах поручителя в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	118
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя.....	119
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя.....	121
4.8. Конкуренты поручителя.....	123
<b>Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) поручителя .....</b>	<b>124</b>
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя .....	124
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления поручителя .....	136
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления поручителя.....	158
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля.....	159
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя .....	169
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за	

финансово-хозяйственной деятельностью поручителя.....	182
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) Поручителя, а также об изменении численности сотрудников (работников) Поручителя.....	183
5.8. Сведения о любых обязательствах поручителя перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Поручителя.....	184
<b>Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....</b>	<b>184</b>
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя.....	184
6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) поручителя.....	185
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале поручителя, наличии специального права («золотой акции»).....	186
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя.....	187
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия участников (акционеров) поручителя, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций.....	187
6.6. Сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	187
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	187
<b>Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация... ..</b>	<b>189</b>
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя .....	189
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя .....	189
7.3. Консолидированная финансовая отчетность поручителя .....	189
7.4. Сведения об учетной политике поручителя .....	190
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	190
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершенного отчетного года .....	190
7.7. Сведения об участии поручителя в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя .....	190
<b>Раздел VIII. Дополнительные сведения о поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....</b>	<b>190</b>
8.1. Дополнительные сведения о поручителе.....	190
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя .....	190
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя .....	190
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя .....	201
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых поручитель владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций.....	202
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем.....	206
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя .....	206
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя.....	210
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций поручителя .....	212
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены.....	212
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными.....	212
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям поручителя с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям поручителя с обеспечением .....	225
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги Поручителя .....	231
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	231
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям .....	

поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя.....	231
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям поручителя .....	231
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям поручителя .....	236
8.8. Иные сведения.....	247
<b>Приложение №2 . Отдельная финансовая отчётность Поручителя, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) на 31.03.2019г. ....</b>	<b>248</b>
<b>Приложение №3. Консолидированная финансовая отчетность Поручителя, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) на 31.03.2019г.....</b>	<b>274</b>

## **Введение**

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

*В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг*

*Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.*



# **I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

## **1.1. Сведения о банковских счетах эмитента**

*В составе такой информации в отчетном квартале не происходили изменения.*

## **1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента**

*В составе такой информации в отчетном квартале не происходили изменения.*

## **1.3. Сведения об оценщике эмитента**

*Эмитентом не привлекался оценщик.*

*Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.*

## **1.4. Сведения о консультантах эмитента**

*Финансовые консультанты в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала Эмитентом не привлекались.*

## **1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

**Сведения о единоличном исполнительном органе Эмитента, подписавшем настоящий Ежеквартальный отчет:**

*Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис-Управление» осуществляет функции единоличного исполнительного органа Эмитента на основании решения Общего собрания участников Общества (Протокол № 01/01/2017/ KTZ Finance от 28 марта 2017 г.) и договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа № б/н 29 марта 2017 года.*

Полное фирменное наименование специализированной организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис – Управление».*

Сокращенное фирменное наименование специализированной организации: *ООО «ТКС – Управление».*

Место нахождения специализированной организации: *Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А.*

ИНН: 7703697243

ОГРН: 1097746168850

Номер телефона, факса: тел.: +7 (499) 286 20 31; факс: +7 (499) 286 20 36

Адрес страницы в сети Интернет, используемой данным юридическим лицом для раскрытия информации: *Общество не имеет обязанности по раскрытию информации в соответствии с законодательством РФ.*

*Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис – Управление» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.*

*Представителем Управляющей организации, подписавшим настоящий Ежеквартальный отчет, является:*

*Ф.И.О.: Лебедева Надежда Леонидовна*

*Год рождения: 28.08.1981*

*Основное место работы: Старший юрист ООО «ТКС»*

**Сведения о главном бухгалтере Эмитента, подписавшем настоящий Ежеквартальный отчет:**

*Ведение бухгалтерского учета Эмитента передано специализированной организации на основании решения учредительного собрания учредителей Общества (Протокол № 1 от 29 декабря 2016 г.) и договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № б/н от 22 февраля 2017 года*

Полное фирменное наименование специализированной организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис».**

Сокращенное фирменное наименование специализированной организации: **ООО «ТКС».**

Место нахождения специализированной организации: **Российская Федерация, 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 10, строение 2А.**

ИНН: 7703697275

ОГРН: 1097746171115

Номер телефона, факса: **тел.: +7 (499) 286 20 31; факс: +7 (499) 286 20 36**

Адрес страницы в сети Интернет, используемой данным юридическим лицом для раскрытия информации: **Общество не имеет обязанности по раскрытию информации в соответствии с законодательством РФ.**

**Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.**

**Представителем Бухгалтерской организации, подписавшим настоящий Ежеквартальный отчет, является:**

**Ф.И.О.: Лебедева Надежда Леонидовна**

**Год рождения: 28.08.1981**

**Основное место работы: Старший юрист ООО «ТКС»**

## **II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента**

### **2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента**

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

**Единица измерения для расчета показателя производительности труда: тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2018, 6 мес.	2019, 6 мес.
Производительность труда	0	0
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	103,82	100,37
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,99	0,99
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0,78	0,23
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

**Показатель «Производительность труда» имеет нулевое значение в связи с отсутствием работников.**

**Показатель «Уровень просроченной задолженности» не рассчитывается, поскольку Эмитент не имеет просроченной задолженности.**

**Отношение размера задолженности к собственному капиталу:**

По итогам 2 квартала 2019 года значение показателя уменьшилось по сравнению с итогами 2 квартала 2018 года. Уменьшение показателя произошло в связи с тем, что в 2 квартале 2019 году произошло увеличение краткосрочных обязательств.

**Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного**

**капитала:**

По итогам 2 квартала 2019 года значение показателя осталось неизменным по сравнению с итогами 2 квартала 2018 года.

**Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью):**

По итогам 2 квартала 2019 года значение показателя уменьшилось по сравнению с итогами 1 квартала 2018 года в связи с тем, что в 2 квартале 2019 году увеличился размер денежных средств.

## 2.2. Рыночная капитализация эмитента

*Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли.*

## 2.3. Обязательства эмитента

### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 30.06.2019 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	15 000 000
в том числе:	
кредиты	-
займы, за исключением облигационных	-
облигационные займы	15 000 000
Краткосрочные заемные средства	67 800
в том числе:	
кредиты	-
займы, за исключением облигационных	-
облигационные займы	67 800
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	-
в том числе:	-
по кредитам	-
по займам, за исключением облигационных	-
по облигационным займам	-

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	347
из нее просроченная	-
в том числе	-
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	-
из нее просроченная	-

перед поставщиками и подрядчиками	347
из нее просроченная	-
перед персоналом организации	-
из нее просроченная	-
прочая	-
из нее просроченная	-

При наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам, указываются причины неисполнения и последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для эмитента вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности или просроченной задолженности по заемным средствам.

***Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.***

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

***1)***

Полное фирменное наименование	<b><i>Общество с ограниченной ответственностью "Тревич Корпоративный Сервис"</i></b>
Сокращенное фирменное наименование	<b><i>ООО "ТКС"</i></b>
Место нахождения	<b><i>119435, г. Москва, Большой Саввинский пер., д. 10, стр. 2А</i></b>
ИНН	<b><i>7703697275</i></b>
ОГРН	<b><i>1097746171115</i></b>
Сумма задолженности (руб.)	<b><i>298 032,21</i></b>
Размер просроченной задолженности (руб.)	<b><i>0</i></b>
Условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени)	<b><i>Неприменимо</i></b>
Кредитор является / не является аффилированным лицом Эмитента.	<b><i>Является аффилированным лицом Эмитента.</i></b>
Доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту	<b><i>0</i></b>
Доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу	<b><i>0</i></b>

***Не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств приходится на владельцев облигаций и составляет: 15 067 800 тыс. руб.***

***Учет прав по облигациям осуществляет депозитарий. Информация о депозитарии приводится в 8.5 настоящего Ежеквартального отчета.***

***Просроченная задолженность по заемным (долгосрочным и краткосрочным) средствам отсутствует.***

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершеного отчетного года и текущего года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

<i>Вид и идентификационные признаки обязательства</i>	
<b>1. Облигации неконвертируемые документарные процентные жилищные на предъявителя с обязательным централизованным хранением, гос. рег. номер 4-01-00332-R от 25.05.2017</b>	
<i>Условия обязательства и сведения о его исполнении</i>	
<i>Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)</i>	<i>Владельцы облигаций</i>
<i>Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR</i>	<i>15 000 000 000,00 руб.</i>
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR</i>	<i>15 000 000 000,00 руб.</i>
<i>Срок кредита (займа), (лет)</i>	<i>4,9</i>
<i>Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых</i>	<i>8,75</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	<i>10</i>
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	<i>Нет</i>
<i>Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	<i>07.06.2022</i>
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	<i>действующий</i>
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	<i>Иных сведений нет</i>

### 2.3.3. Обязательства эмитента из, предоставленного им обеспечения

*Указанные обязательства отсутствуют.*

### 2.3.4. Прочие обязательства эмитента

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.*

### 2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

*Рынок Российской Федерации, характеризуется более высоким по сравнению с развитыми рынками уровнем правовых, экономических и политических рисков, а это может приводить к повышенной волатильности котировок ценных бумаг, резкому изменению процентных ставок и условий кредитования. Регулирующие и надзорные органы Банка России постоянно работают над снижением инфраструктурных и операционных рисков на финансовом рынке. Денежно-кредитная политика регулятора направлена на обеспечение стабильно умеренных темпов инфляции и обеспечение большей предсказуемости изменений процентных ставок.*

*Эмитент дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными в силу специфики деятельности Эмитента, с которыми Эмитент может столкнуться в ходе своей хозяйственной деятельности.*

*Помимо рисков, непосредственно относящихся к деятельности Эмитента, потенциальным инвесторам при приобретении Облигаций Эмитента, также следует учитывать риски Поручителя, учрежденного и осуществляющего свою деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В связи с этим на деятельность Эмитента распространяются все риски,*

связанные с осуществлением Поручителем деятельности на территории Республики Казахстан, а также с учетом того, что Поручитель является участником Эмитента.

Принимая во внимание, что Поручителем косвенно владеет Республика Казахстан, инвесторам также следует учитывать риски, связанные с изменением законодательства Республики Казахстан и ухудшением геополитической обстановки между Российской Федерации и Республикой Казахстан. Данные риски частично нивелируются высоким уровнем интеграции экономик двух стран в рамках Евразийского экономического союза (ЕАЭС). В частности, Евразийская экономическая комиссия (ЕЭК) совместно с государствами-членами ЕАЭС ведет работу по гармонизации национального законодательства и регулирования в сфере финансового рынка, а также разрабатывает предложения по формированию ключевых сегментов общего финансового рынка, включая единое биржевое пространство. Разработано и направлено на подписание Соглашение о гармонизации законодательства государств-членов ЕАЭС в сфере финансового рынка, которым определяются направления и порядок гармонизации законодательства государств-членов в сфере финансового рынка.

Потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента.

Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением Облигаций, в частности:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски (в том числе политические риски);
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.

Представленный перечень факторов не является исчерпывающим, не является единственно возможным, а лишь отражает точку зрения и собственные оценки Эмитента. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту на дату составления ежеквартального отчета не известно, либо реализация рисков, которые Эмитент в текущих условиях считает несущественными, может также привести к снижению стоимости ценных бумаг Эмитента и повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства.

Политика Эмитента в области управления рисками:

Политика Эмитента в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента. Эмитент контролируется Акционерным обществом «Национальная компания «Казақстан темір жолы», которое является крупнейшим транспортно-логистическим холдингом государственного значения и контролирует деятельность дочерних и зависимых обществ, входящих в холдинг (далее – «Группа КТЖ»), в связи с чем Политика в области управления рисками Группы КТЖ, применяется и к Эмитенту. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Инвесторам не рекомендуется принимать решения об инвестировании средств в ценные бумаги Эмитента исключительно на основании приведенной в данном пункте информации о рисках, поскольку она не может служить полноценной заменой независимых и относящихся к конкретной ситуации рекомендаций, подготовленных исходя из требований инвесторов, инвестиционных целей, опыта, знаний и иных существенных для инвесторов обстоятельств.

#### 2.4.1 Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению Эмитента, возможные изменения в отрасли на внутреннем и внешнем рынках, а также предполагаемые действия Эмитента в этом случае:

Внутренний рынок:

*Цели и виды деятельности Эмитента ограничены его специальной целью и предметом деятельности, предусмотренной его Уставом, в связи с чем Эмитент не ведет никакой хозяйственной деятельности, за исключением деятельности, прямо предусмотренной п. 12 Устава Эмитента. Эмитент не вправе осуществлять и заниматься деятельностью, не предусмотренной Уставом (п. 13 Устава Эмитента).*

*В соответствии с п. 11 Устава Эмитента исключительными целями и предметом деятельности Эмитента является осуществление эмиссии облигаций в целях финансирования проектов и деятельности участников Эмитента.*

*Согласно п. 12 Устава Эмитента, Эмитент вправе осуществлять следующие виды деятельности:*

- 1) Финансовое, денежное посредничество;*
- 2) Эмиссионная деятельность;*
- 3) Предоставление займов, ссуд;*
- 4) Капиталовложения в ценные бумаги, недвижимость;*
- 5) Инвестиционная деятельность;*
- 6) Посреднические услуги.*

*Ключевым риском для Эмитента является кредитный риск. Расходы Эмитента будут формироваться преимущественно за счет выплаты купонного дохода по Облигациям, доходы – за счет процентов по выдаваемым займам. При этом Эмитент планирует предоставлять займы на срок обращения Облигаций, с тем чтобы избежать разрыва по срокам привлеченных и размещенных средств. Таким образом, уровень кредитного риска Эмитента совпадает с уровнем кредитного риска Группы КТЖ.*

*В деятельности Эмитента также присутствует процентный риск. Ставка купонного дохода по Облигациям определяется с учетом рыночной конъюнктуры, тогда как процентная ставка по выданным займам – на основании договоров с заемщиками. Увеличение процентных ставок на рынке ценных бумаг может привести к появлению убытков в случае, если заемщики Эмитента не согласятся на аналогичное повышение процентных ставок. Данный риск планируется снизить за счет включения в договоры займа положений, исключающих появление у Эмитента отрицательного чистого процентного дохода.*

На внешнем рынке:

*Эмитент планирует выдавать займы юридическим лицам, зарегистрированным на территории Республики Казахстан. Органы исполнительной и законодательной власти и денежно-кредитного регулирования Российской Федерации и Республика Казахстан являются суверенными и принимают решения независимо друг от друга. Евразийская экономическая комиссия в настоящее время не может в полной мере гарантировать свободное движение капитала на территории ЕАЭС.*

*По отношению к юридическим лицам, зарегистрированным на территории Республики Казахстан, российский рубль является иностранной валютой, а займы, выданные Эмитентом, - внешним долгом. В случае резкого ухудшения экономической ситуации Республика Казахстан может ввести ограничения на движение капитала, в том числе мораторий на выплаты по внешним долгам. Это может привести к возникновению убытков, а также к невозможности для Эмитента произвести погашение Облигаций в установленный эмиссионными документами срок. В случае реализации данного риска Эмитент планирует использовать все возможности, предусмотренные российским и казахстанским законодательством, а также международным правом для защиты своих инвестиций в Республику Казахстан.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Эмитентом в своей деятельности, и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок

*Эмитент закупает товары и услуги сторонних организаций преимущественно на основе долгосрочных договоров, в которых определены фиксированные размеры вознаграждения таких организаций. Расходы Эмитента на оплату услуг сторонних организаций будут возмещены за счет средств, полученных от размещения Облигаций, а также за счет доходов от предоставления займов. Увеличение цен на товары и услуги сторонних организаций, по мнению Эмитента, не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента и исполнение обязательств Облигациям.*

Внешний рынок

*Отсутствуют, так как Эмитент планирует закупать услуги исключительно на территории Российской Федерации*

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента (отдельно на

внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Внутренний и внешний рынок:

*В отношении Эмитента данная информация не указывается, так как Эмитент не осуществляет реализацию продукции и услуг.*

## **2.4.2 Страновые и региональные риски**

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период:

### **Страновые риски**

Российская Федерация

*Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому Эмитент подвержен страновому риску, присущему Российской Федерации, уровень которого, прежде всего, зависит от стабильности социально-экономической и политической ситуации в Российской Федерации, состояния правовой среды внутри страны, а также от изменений в мировой финансовой системе. Уровень странового риска Российской Федерации может определяться на основе рейтингов, устанавливаемых независимыми рейтинговыми агентствами.*

*В 2017 году все три международных рейтинговых агентства улучшили прогноз по суверенному рейтингу Российской Федерации: Moody's до «стабильного», Standard & Poor's и Fitch - до «позитивного».*

*В феврале 2018 года международное рейтинговое агентство Standard and Poor's (S&P) повысило кредитный рейтинг РФ до инвестиционного уровня "BBB-" с прежнего спекулятивного уровня "BB+", а прогноз по рейтингам изменило с "позитивного" на "стабильный".*

*Повышение рейтинга России до инвестиционного повысит интерес инвесторов к Российской Федерации, и не только к вложениям в государственные активы, но и в частный бизнес. Это открывает дорогу росту инвестиционного кредитования и расширяет возможности долгового финансирования.*

*В настоящее время, по мнению Эмитента, основными страновыми рисками, способными оказать негативное влияние на результаты деятельности Эмитента, являются следующие:*

- риски курсовых и инфляционных шоков, что отразится как на снижении покупательной способности населения, так и на росте стоимости фондирования. В настоящее время данный риск снижается как за счет стабилизации внешних условий, так и за счет проведения Банком России денежно-кредитной политики, направленной на таргетирование инфляции на уровне в 4%.*
- снижение устойчивости банковского сектора вследствие реализации ранее накопленных рисков кредитного портфеля. Реализация государственных мер по докапитализации банков и активные действия Банка России по отзыву лицензий у проблемных банков способствуют снижению вероятности реализации указанного риска.*
- длительное сохранение международных кредитных рейтингов России ниже инвестиционного уровня, что приведет к существенному снижению спроса на облигации российских эмитентов со стороны зарубежных инвесторов и к росту стоимости привлечения ресурсов, в том числе путем выпуска корпоративных облигаций.*

*По оценкам Эмитента, данные факторы не оказывают существенного влияния на основную деятельность Эмитента.*

*На дату составления ежеквартального отчета, по мнению Эмитента, серьезные угрозы, обусловленные внутривнутриполитической ситуацией, отсутствуют.*

*Помимо рисков, непосредственно относящихся к деятельности Эмитента, потенциальным инвесторам при приобретении Облигаций Эмитента, также следует учитывать риски Поручителя, учрежденного и осуществляющего свою деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан.*

*По данным АКРА в 2018 году возросла нестабильность финансового рынка Казахстана, что связано преимущественно с валютными рисками. Во второй половине 2018 года наблюдалась тенденция*



*постепенного ослабления курса национальной валюты Казахстана, однако в четвертом квартале волатильность тенге существенно повысилась.*

*В октябре 2018 года НБРК повысил базовую ставку на 0,25 процентных пункта до 9,25% на фоне ожиданий проинфляционного давления, связанного с внешней макроэкономической средой (влияние инфляции в РФ и цены на базовые экспортные товары Казахстана). С тех пор ставка не менялась, что укрепляет стабильность по дисбалансу ликвидности, уровень которого в целом остается достаточно высоким.*

*Что касается дисбаланса ликвидности в разрезе по секторам, то рост ликвидности в тенге наблюдается в финансовом секторе, а особенно заметен он у нефинансовых компаний. У населения ликвидность в тенге наиболее значительно выросла в начале 2018 года, а в нефинансовом секторе — во второй половине 2018-го. Если первое можно объяснить ростом номинальных доходов населения, то второе, вероятно, связано с оживлением кредитования в экономике.*

*Валютный дисбаланс обусловлен в основном динамикой нефинансового сектора: во второй половине 2018 года здесь наблюдалось сокращение валютных процентных расходов при увеличении экспортной выручки. В связи с этим значение валютного дисбаланса практически не изменилось. Однако данный фактор носит исключительно временный характер, так как сильно зависит от конъюнктуры внешних рынков.*

*Наиболее существенным потенциальным риском является риск усиления волатильности валютного курса тенге. Это связано с тем, что в 2019 году АКРА ожидает снижение экспортной выручки при относительно высоком потенциале выплат по первичному доходу текущего счета платежного баланса.*

*С точки зрения триггерного компонента, связанного с риском рефинансирования, существенных потенциальных рисков не наблюдается, поскольку НБРК, судя по всему, сохранит стабильную процентную политику, а инфляция и инфляционные ожидания останутся на умеренном уровне.*

### Региональные риски

#### Москва

*Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Москве. Москва имеет статус экономического, административного и финансового центра страны. Москва относится к наиболее экономически и политически стабильным регионам, не граничащим непосредственно с зонами военных конфликтов, а также с регионами, в которых высока опасность введения чрезвычайного положения.*

*Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в данном регионе как стабильную и прогнозируемую. Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента, в ближайшее время не прогнозируется. Макроэкономическая среда региона благоприятным образом сказывается на деятельности Эмитента.*

*Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.*

*В случае возникновения существенной экономической или политической нестабильности в России, которая может негативно повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможного негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на Эмитента.*

*В целом, необходимо отметить, что указанные риски находятся вне сферы контроля Эмитента, предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации, и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.*

*Эмитент будет учитывать возможность реализации страновых и региональных рисков и планировать свою деятельность с целью минимизации их негативного воздействия.*

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:*

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, минимальны. Эмитент ведет свою деятельность в*

*экономически и социально стабильном регионе вдали от возможных мест возникновения военных конфликтов. Риск открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения оценивается как минимально возможный на региональном уровне, т.к. этническая и социальная напряженность в регионе присутствия Эмитента невелика, регион удален от зон вооруженных конфликтов. Тем не менее, в случае наступления таких событий, Эмитент предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.*

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.:

*Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, минимальны.*

*Эмитент осуществляет свою деятельность в регионе Российской Федерации с развитой инфраструктурой и не подвержен рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью. Климатические условия региона достаточно умеренны, и, по мнению Эмитента, риски, связанные с повышенной опасностью в результате возникновения стихийных бедствий, минимальны.*

*Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического и политического характера, ввиду глобальности их масштаба, находятся вне контроля Эмитента. Эмитент как участник Группы КТЖ, обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные и среднесрочные негативные экономические изменения в стране. В случае долгосрочных негативных тенденций в экономике, Эмитент предполагает предпринять ряд мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможного негативного воздействия ситуации на бизнес Эмитента.*

#### **2.4.3 Финансовые риски**

Подверженность Эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым Эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

*Ставка купонного дохода по Облигациям определяется с учетом рыночной конъюнктуры, тогда как процентная ставка по выданным займам – на основании договоров с заемщиками. Увеличение процентных ставок на рынке ценных бумаг может привести к появлению убытков в случае, если заемщики Эмитента не согласятся на аналогичное повышение процентных ставок. Данный риск планируется снизить за счет включения в договоры займа положений, исключающих появление у Эмитента отрицательного чистого процентного дохода.*

*Хеджирование рисков Эмитентом не производится.*

Подверженность финансового состояния Эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски):

*Эмитентом выданы займы юридическому лицу, зарегистрированному на территории Республики Казахстан. Органы исполнительной и законодательной власти и денежно-кредитного регулирования Российской Федерации и Республика Казахстан являются суверенными и принимают решения независимо друг от друга. Евразийская экономическая комиссия в настоящее время не может в полной мере гарантировать свободное движение капитала на территории ЕАЭС.*

*По отношению к юридическим лицам, зарегистрированным на территории Республики Казахстан, российский рубль является иностранной валютой, а займы, выданные Эмитентом, - внешним долгом. В случае резкого ухудшения экономической ситуации Республика Казахстан может ввести ограничения на движение капитала, в том числе мораторий на выплаты по внешним долгам. Это может привести к возникновению убытков, а также к невозможности для Эмитента произвести погашение Облигаций в установленный эмиссионными документами срок. В случае реализации данного риска Эмитент планирует использовать все возможности, предусмотренные российским и казахстанским законодательством, а также международным правом для защиты своих инвестиций в Республику Казахстан.*

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Эмитента:

*В случае реализации указанных рисков Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.*

Возможное влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия Эмитента по уменьшению указанного риска:

*Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, непосредственно оказать существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств.*

*Эмитент расценивает данный риск как несущественный.*

*Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по размещенным ценным бумагам Эмитента - 25-30% годовых. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным.*

Показатели финансовой отчетности Эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

**Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности Эмитента.**

Факторы риска	Вероятность их возникновения	Показатели отчетности Эмитента, наиболее подверженные влиянию указанного риска	Характер изменений в отчетности, в том числе влияние на возможность появления убытков
Изменение (рост) ставки по Облигациям	Низкая	Чистая прибыль (убыток), кредиторская задолженность	Возможно появление непокрытого убытка в связи с недостаточностью средств для покрытия расходов Эмитента
Изменение валютных курсов	Средняя	Чистая прибыль (убыток)	Изменение валютных курсов не может, по мнению Эмитента, оказать существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств
Изменение (рост) значений показателей инфляции	Средняя	Выручка, чистая прибыль (убыток)	Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств

#### 2.4.4 Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

##### Внутренний рынок:

*По мнению Эмитента, присутствуют риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Эмитента. Однако такие риски, по мнению Эмитента, незначительны.*

*Эмитент строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, получает профессиональные консультации по вопросам интерпретации норм законодательства.*

*Российское законодательство, регулирование и правоприменение характеризуются следующими особенностями:*

- *быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих российских законов был введен в действие лишь в недавнее время, и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;*
- *непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики и относительная степень неопытности судей и судов в толковании некоторых норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства;*
- *нехватка судейского состава и финансирования, его недостаточный иммунитет против экономических и политических влияний в России.*

*Перечисленные недостатки могут неблагоприятно отразиться на способности Эмитента добиваться осуществления прав Эмитента, а также защищать себя в случае предъявления претензий третьими лицами.*

#### **Внешний рынок**

*Рынок Республики Казахстан продолжает проявлять некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам, т.е. подвержен, судебным и законодательным рискам, отличным от более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Казахстане, могут быстро изменяться, в то время как на формирование правоприменительной практики требуется продолжительное время. Будущее направление развития Казахстана во многом зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов.*

*Для улучшения бизнес климата в Республике Казахстан создана некоммерческая организация Национальная палата предпринимателей РК «Атамекен». Палата предпринимателей защищает интересы бизнеса в органах государственной власти и местного самоуправления.*

*Риски, связанные с изменением валютного регулирования:*

#### **Внутренний рынок:**

*Валютное законодательство Российской Федерации в последние годы подверглось существенной либерализации. В частности, с 2007 г. вступили в силу изменения и дополнения в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», отменившие практически все ограничения на совершение валютных операций между резидентами и нерезидентами, существовавшие ранее. Эмитент допускает возможность введения дополнительных мер валютного регулирования и контроля. При этом специфика деятельности и правового положения Эмитента, а также отсутствие у Эмитента обязательств в иностранной валюте, позволяют оценивать риски, связанные с изменением валютного регулирования, как незначительные.*

#### **Внешний рынок:**

*В Республике Казахстан в настоящее время действует либеральный валютный режим, не содержащий ограничений на свободу перемещения капитала. Национальным Банком Республики Казахстан по согласованию с Правительством Республики Казахстан в течение ряда лет, начиная с 2002 года, реализовывалась политика поэтапной либерализации валютного режима. Основной целью валютной либерализации являлась полная отмена валютных ограничений на движение капитала и создание информативного статистического и аналитического мониторинга за валютными операциями как базы для принятия решений по экономической политике. Тем не менее, Эмитент допускает возможность введения при определенных условиях дополнительных мер валютного регулирования и контроля.*

*Риски, связанные с изменением налогового законодательства:*

#### **Внутренний рынок:**

*Законодательство Российской Федерации о налогах и сборах подвержено частым изменениям. Налоговый кодекс Российской Федерации и некоторые иные нормативно-правовые акты, регулирующие данную сферу общественных отношений, оперируют неясными формулировками, наличие которых позволяет Министерству финансов России, Федеральной налоговой службе России, территориальным налоговым инспекциям, судам высказывать и применять различные позиции в отношении тех или иных вопросов налогообложения, зачастую не предусмотренные напрямую Налоговым кодексом Российской Федерации.*

*Законы, вводящие новые налоги или ухудшающие положение налогоплательщика, не имеют обратной силы. Тем не менее, существует практика, когда соответствующие законы, относящиеся к налоговому законодательству Российской Федерации, применялись ретроспективно. Законы, улучшающие положение налогоплательщиков, могут иметь обратную силу.*

*Несмотря на то, что Российская Федерация не является страной прецедентного права, правовые позиции, высказываемые высшими судебными инстанциями, фактически имеют существенное значение для применения налогового законодательства налоговыми инспекциями и судами. Соответствующие правовые позиции судов в некоторых случаях непоследовательны и противоречивы.*

*Российская Федерация имеет значительную сеть заключенных соглашений об избежании двойного налогообложения, содержание которых периодически подвергается изменениям.*

*Правительство Российской Федерации предпринимает шаги, направленные на совершенствование налогового законодательства и налоговой системы, в то же время это не означает, что в будущем в Российской Федерации не будут введены дополнительные налоги и налоговые санкции, которые могут оказать существенное негативное влияние на бизнес Эмитента в целом.*

*Эмитент не исключает увеличение налоговой нагрузки, вызванной изменением отдельных элементов налогообложения, отменой налоговых льгот, повышением налоговых ставок, введением новых налогов и общих подходов законодательных и правоприменительных органов к тем или иным вопросам налогообложения.*

**Внешний рынок:**

*Отсутствуют, так как Эмитент является резидентом Российской Федерации и осуществляет свою деятельность только на территории России.*

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

**Внутренний рынок:**

*Эмитент не осуществляет импорт оборудования, товаров и услуг, в связи с чем у Эмитента риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке, отсутствуют.*

**Внешний рынок:**

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции, товаров и услуг, в связи с чем у Эмитента риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, отсутствуют.*

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

**Внутренний рынок:**

*Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).*

**Внешний рынок:**

*Отсутствуют, так как Эмитент осуществляет свою деятельность только на территории России.*

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент:

*Решения Конституционного Суда Российской Федерации, постановления Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации (в той части, в которой они продолжают действовать после объединения Высшего Арбитражного и Верховного Суда и после принятия новых актов Верховного суда по соответствующим вопросам) и Верховного Суда Российской Федерации имеют все большее значение для правильности разрешения споров. Эмитент осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судебными инстанциями, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Эмитента.*

**Внутренний рынок:**

*Российская судебная практика так же, как и правовая система в целом проходят период становления, что сопровождается различного рода противоречиями между законами, постановлениями, распоряжениями и прочими нормативными актами федеральных и местных органов власти. Текущее корпоративное законодательство и регулирование на рынке ценных бумаг вносит неопределенность для компании и инвесторов в связи с возможными изменениями в будущем. Регламентирование и контроль финансовой деятельности в стране в значительной степени уступает в развитии по сравнению с западными государствами, вследствие чего Эмитент может подвергаться различным мерам воздействия несмотря на соблюдение существующего законодательства.*

*Риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Эмитента. На дату составления ежеквартального отчета Эмитент не участвует в текущих судебных процессах, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности. Эмитент не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на его финансовое состояние в будущем. При этом Эмитент находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск в качестве приемлемого.*

**Внешний рынок:**

*Отсутствуют, так как Эмитент осуществляет свою деятельность только на территории России.*

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

Риск возникновения у Эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом:

*Эмитентом предоставлены займы ограниченному заранее определенному круг лиц. В связи с этим влияние репутационного риска на деятельность Эмитента является незначительным.*

#### **2.4.6. Стратегический риск**

Риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента.

*Правоспособность Эмитента ограничена Уставом и иной деятельностью, предусмотренной уставом, Эмитент не ведет, при осуществлении своей деятельности Эмитент строго соответствует законодательству Российской Федерации. При принятии стратегических решений Эмитент привлекает высококвалифицированных консультантов, которые помогают выявить все возможные опасности и риски, а также помогают определить наиболее перспективные направления деятельности. При принятии стратегических решений Эмитент оценивает все существующие у него ресурсы, а также прогнозирует возможность перераспределения ресурсов в случае возникновения неблагоприятных обстоятельств.*

#### **2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

Риски, свойственные исключительно Эмитенту или связанные с осуществляемой Эмитентом основной финансово-хозяйственной деятельностью:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент:

*На дату составления ежеквартального отчета Эмитент не участвует в судебных процессах.*

*Одновременно Эмитент не исключает, что в ходе своей обычной деятельности может стать участником разбирательств по спорам в различных сферах (налоговой, гражданской и других).*

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

*Основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не осуществляет каких-либо видов деятельности, подлежащих лицензированию, и не использует в своей деятельности объекты, оборот которых ограничен.*

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента:

*На дату составления ежеквартального отчета ценных бумаг Эмитент не несет ответственность по долгам третьих лиц, в том числе по долгам дочерних обществ (у Эмитента отсутствуют дочерние общества). Таким образом, данные риски у Эмитента отсутствуют.*

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента:

*Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продаж продукции (работ, услуг) Эмитента, на дату составления ежеквартального отчета отсутствуют.*

#### **2.4.8. Банковские риски**

*Сведения в данном пункте не приводятся, поскольку Эмитент не является кредитной организацией*

### **III. Подробная информация об эмитенте**

#### **3.1. История создания и развитие эмитента**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента**

Полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс»*

*Limited Liability Company «KTZ Finance» - на английском языке.*

Сокращенное фирменное наименование Эмитента:

*ООО «КТЖ Финанс» - на русском языке.*

*LLC «KTZ Finance» - на английском языке.*

Дата введения указанных наименований: *08.02.2017*

*Фирменное наименование Эмитента не является схожим с наименованием другого юридического лица. Для различия данных юридических лиц Эмитент дублирует всегда полное и сокращенное фирменные наименования, а также использует свой ОГРН.*

*Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак.*

*В течение времени существования Эмитента его фирменное наименование не изменялось.*

### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица: **1177746116415**

Дата государственной регистрации (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): **08.02.2017г.**

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в Единый государственный реестр юридических лиц: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

### **3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента**

*Срок деятельности Эмитента не ограничен.*

Краткое описание истории создания и развития Эмитента:

*Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 8 февраля 2017 года и обладает правоспособностью, ограниченной уставом Эмитента.*

Цели создания Эмитента: *Целью Общества является осуществление эмиссии ценных бумаг, а также выдача или выпуск неземиссионных ценных бумаг, для финансирования проектов и деятельности участников Общества и (или) их аффилированных лиц.*

Миссия Эмитента: *отсутствует.*

Иная информация о деятельности Эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг Эмитента: *отсутствует*

### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения эмитента: **Российская Федерация, г. Москва.**

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: **119435 Россия, Москва, Большой Саввинский переулок 10 стр. 2А**

Телефон: **+7 (499) 286 20 31**

Факс: **+7 (499) 286 20 36**

Адрес электронной почты: [lesnaya.luiza@trewetch-group.ru](mailto:lesnaya.luiza@trewetch-group.ru)

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах:

**<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36896>; <http://www.ktzfinance.ru>.**

*Специальное подразделение Эмитента (третьего лица) по работе с инвесторами Эмитента отсутствует.*

### **3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

**7704391000**

### **3.1.6. Филиалы и представительства эмитента**

*Эмитент не имеет филиалов и представительств.*

## **3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента**

### **3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента**

**Код вида экономической деятельности, которая является для Эмитента основной: 66.12.3**  
**Дополнительные коды ОКВЭД: 64.92; 64.99; 64.99.1; 66.12.2**

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) Эмитента.

Вид хозяйственной деятельности Эмитента: **эмиссионная деятельность.**

Наименование показателя	Отчетный период	
	30.06.2018	30.06.2019
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, руб.	732 678 082,21	732 678 082,18
<b>Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) Эмитента, %</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) Эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

**Объем выручки на 30.06.2019 г. по сравнению с 30.06.2018 г. не изменился, так как период начисления процентов по выданным займам одинаковый.**

#### Общая структура себестоимости Эмитента:

Наименование показателя	30.06.2018	30.06.2019
Сырье и материалы, %	0	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0	0
Топливо, %	0	0
Энергия, %	0	0
Затраты на оплату труда, %	0	0
Проценты по кредитам, %	0	0
Арендная плата, %	0	0
Отчисления на социальные нужды, %	0	0
Амортизация основных средств, %	0	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0	0
Прочие затраты:	100	100
- амортизация по нематериальным активам, %	0	0
- вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
- обязательные страховые платежи, %	0	0
- представительские расходы, %	0	0
- иное, %	100	100
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	1,13	1,13

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые Эмитентом на рынке его основной деятельности: **Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг)**



*отсутствуют.*

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

*Бухгалтерская отчетность Эмитента сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности организаций в Российской Федерации.*

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента**

*Поставщики Эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, за последний завершённый отчетный период, отсутствуют.*

*Изменение более чем на 10 процентов цен на основные материалы и товары за последний завершённый отчетный период не было, Эмитент не использует в своей деятельности материалы и товары.*

*Доля импорта в поставках Эмитенту за указанные периоды: импортные поставки отсутствуют. В этой связи отсутствуют прогнозы Эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках.*

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента**

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Основным рынком, на котором Эмитент осуществляет свою деятельность, является финансовый рынок.*

*В соответствии с п. 11 Устава целью Общества является осуществление эмиссии ценных бумаг, а также выдача или выпуск неэмиссионных ценных бумаг, для финансирования проектов и деятельности участников Общества и (или) их аффилированных лиц.*

*Согласно п. 12 Устава Эмитента, Эмитент вправе осуществлять следующие виды деятельности:*

- 1) Финансовое, денежное посредничество;*
- 2) Эмиссионная деятельность;*
- 3) Предоставление займов, ссуд;*
- 4) Капиталовложения в ценные бумаги, недвижимость;*
- 5) Инвестиционная деятельность;*
- 6) Посреднические услуги.*

*Эмитентом осуществлена эмиссия облигаций документарных на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентных неконвертируемых (гос. рег. номер 4-01-00332-R от 25.05.2017). Полная информация о выпуске облигаций приведена в разделе 8.3.2. ежеквартального отчета.*

*Также Эмитентом предоставлены займы Акционерному обществу «КТЖ-Грузовые перевозки» и Акционерному обществу «Қазтеміртранс», входящим в группу КТЖ. Информация об условиях выданных займов приводится в разделе о существенных сделках в п. 8.1.5. ежеквартального отчета.*

Описываются возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния.

*Финансовая деятельность, в том числе операции с ценными бумагами, относятся к видам деятельности, связанным с высоким уровнем риска.*

*Основными факторами, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента, являются:*

- 1. кредитные риски;*
- 2. процентные риски;*
- 3. изменения валютных курсов;*
- 4. ухудшение экономической ситуации в Республике Казахстан;*
- 5. изменение (рост) значений показателей инфляции и д.р.*

*В случае возникновения указанных факторов Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.*

*Также подробный анализ факторов риска, связанных с деятельностью Эмитента, приведен в разделе*

#### **2.4. ежеквартального отчета.**

#### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ**

*Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ. В связи с этим, у Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии) или допуски к отдельным видам работ.*

#### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**

##### **3.2.6.1-3.2.6.4. Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.**

##### **3.2.6.5. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами**

*Эмитент не является специализированным обществом.*

#### **3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

*Добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, не является основной деятельностью Эмитента. У Эмитента отсутствует дочернее или зависимое общество (общества), которое ведет деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.*

#### **3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

*Оказание услуг связи не является основной деятельностью Эмитента*

#### **3.3. Планы будущей деятельности эмитента**

*Эмитент планирует осуществлять основную деятельность, предусмотренную Уставом. Осуществленный выпуск облигаций является для Эмитента дебютным, в дальнейшем Эмитент планирует продолжать основную деятельность, определенную Уставом. Источники будущих доходов будут связаны с осуществлением основной деятельности Эмитента.*

*Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства: отсутствуют.*

*Планы, касающиеся разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности: Эмитент не планирует разрабатывать новые виды продукции, модернизировать и реконструировать основные средства. У Эмитента отсутствуют основные средства.*

#### **3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях**

*Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.*

*Однако Эмитент входит в Группу КТЖ, которая не имеет юридической регистрации, и не является промышленной, банковской финансовой группой, холдингом, концерном, ассоциацией с точки зрения российского законодательства.*

*Компании, входящие в Группу КТЖ, объединены по принципу владения и управления активами.*

*Результаты финансовой деятельности Эмитента зависят от результатов деятельности Группы КТЖ, так как привлекаемое финансирование предоставляется компаниям Группы КТЖ.*

#### **3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение**

*У Эмитента отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение.*

### 3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

*Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации:*

*- по состоянию на 30.06.2019г. основные средства у Эмитента отсутствуют.*

*Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:*

*Эмитент не планирует приобретение объектов основных средств. Соответственно, амортизация начисляться не будет.*

*Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершленного отчетного периода:*

*По состоянию на 30.06.2019г. переоценка основных средств не проводилась в связи с их отсутствием у Эмитента.*

*Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента:*

*Приобретения, выбытия и замены основных средств, стоимостью 10 и более процентов общей стоимости основных средств не планируется.*

*Сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):*

*Основные средства у Эмитента отсутствуют.*

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2018, 6 мес.	2019, 6 мес.
Норма чистой прибыли, %	7,78	8,13
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,05	0,05
Рентабельность активов, %	0,37	0,39
Рентабельность собственного капитала, %	39,29	39,67
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

#### Норма чистой прибыли:

За 2 квартал 2019 г показатель увеличился по сравнению с таким же показателем за 2 квартал 2018 г. в связи с увеличением чистой прибыли.

#### Коэффициент оборачиваемости активов:

За 2 квартал 2019 г. показатель остался неизменным по сравнению с таким же показателем за 2 квартал 2018 г.

**Рентабельность активов:**

За 2 квартал 2019 г. показатель увеличился по сравнению с таким же показателем за 2 квартал 2018 г. в связи с увеличением чистой прибыли.

**Рентабельность собственного капитала:**

За 2 квартал 2019 г. показатель увеличился по сравнению с таким же показателем за 2 квартал 2018 г. в связи с увеличением чистой прибыли.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

#### **4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств**

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2018, 6 мес.	2019, 6 мес.
Чистый оборотный капитал	<b>145 100</b>	<b>2 150 129</b>
Коэффициент текущей ликвидности	<b>3,25</b>	<b>23,20</b>
Коэффициент быстрой ликвидности	<b>3,25</b>	<b>23,20</b>

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

**Чистый оборотный капитал:**

**По итогам 2 квартала 2019 года значение показателя увеличилось по сравнению с данным показателем за 2 квартал 2018 год. Увеличение показателя обусловлено увеличением суммы оборотных активов.**

**Коэффициент текущей ликвидности:**

**По итогам 2 квартала 2019 года значение показателя уменьшилось по сравнению с данным показателем за 2 квартал 2018 год. Уменьшение показателя обусловлено увеличением оборотных активов.**

**Коэффициент быстрой ликвидности:**

*По итогам 2 квартала 2019 года значение показателя уменьшилось по сравнению с данным показателем за 2 квартал 2018 год. Уменьшение показателя обусловлено увеличением оборотных активов.*

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: *Нет*

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: *Нет*

#### 4.3. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

На 30.06.2019г.

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

*Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет*

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

*Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет*

Иные финансовые вложения

<i>Вид и идентификационные признаки финансового вложения</i>	
<i>1. Договор займа № 06/56-ГП от 19.06.2017 г.</i>	
<i>Условия обязательства и сведения о его исполнении</i>	
<i>Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество займополучателя</i>	<i>Акционерное общество «КТЖ-Грузовые перевозки»</i>
<i>Сумма основного долга на момент возникновения вложения, RUR</i>	<i>4 000 000 000,00 руб.</i>
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR</i>	<i>4 000 000 000,00 руб.</i>
<i>Срок кредита (займа), (лет)</i>	<i>4,9</i>
<i>Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых</i>	<i>9,85</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов</i>	<i>10</i>
<i>Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях</i>	<i>Нет</i>
<i>Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	<i>01.06.2022</i>
<i>Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)</i>	<i>действующий</i>
<i>Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</i>	<i>Иных сведений нет</i>

Иные финансовые вложения

<i>Вид и идентификационные признаки финансового вложения</i>	
<i>1. Договор займа № 20-06/1-НПЭФ от 20.06.2017 г.</i>	
<i>Условия обязательства и сведения о его исполнении</i>	
<i>Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество займополучателя</i>	<i>Акционерное общество «Казтемиртранс»</i>
<i>Сумма основного долга на момент возникновения вложения, RUR</i>	<i>11 000 000 000,00 руб.</i>
<i>Сумма основного долга на дату окончания отчетного</i>	<i>11 000 000 000,00 руб.</i>

квартала, RUR	
Срок кредита (займа), (лет)	4,9
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,85
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.06.2022
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иных сведений нет

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

*Таких убытков (потенциальных убытков) Эмитент не имеет*

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

*Настоящие расчеты произведены в соответствии с российскими правилами бухгалтерской отчетности, в частности:*

- *Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ;*
- *Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н;*
- *ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденное Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.*

#### 4.4. Нематериальные активы эмитента

Информация о составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации на дату окончания последнего завершённого отчетного года и на дату окончания отчетного периода:

*На дату окончания отчетного квартала нематериальные активы у эмитента отсутствуют*

#### 4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

*Политика Эмитента в области научно-технического развития на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств, отсутствует.*

*Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Эмитента не осуществлялись.*

*Эмитент не создавал и не получал правовой охраны объектов интеллектуальной собственности.*

*Основные направления и результаты использования основных для эмитента объектов интеллектуальной собственности: отсутствуют.*

*Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: отсутствуют.*

#### 4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

*В соответствии со ст. 11 Устава Эмитента целью Общества является осуществление эмиссии ценных бумаг, а также выдача или выпуск неземиссионных ценных бумаг, для финансирования проектов и деятельности участников Общества и (или) их аффилированных лиц.*

*На дату составления ежеквартального отчета Эмитентом осуществлена эмиссия облигаций документарных на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентных неконвертируемых (4-01-00332-R от 25.05.2017), а также выданы займы юридическим лицам, входящим в группу КТЖ.*

*Основным рынком, на котором Эмитент осуществляет свою деятельность, является финансовый рынок Российской Федерации.*

*Финансовый рынок Российской Федерации характеризуется более высоким уровнем правовых, экономических и политических рисков по сравнению с развитыми финансовыми рынками, а это может приводить к повышенной волатильности котировок ценных бумаг, резкому изменению процентных*

*ставок и условий кредитования. Регулирующие и надзорные органы Банка России постоянно работают над снижением инфраструктурных и операционных рисков на финансовом рынке. Денежно-кредитная политика регулятора направлена на обеспечение стабильно умеренных темпов инфляции и обеспечение большей предсказуемости изменений процентных ставок.*

*Поручитель Эмитента является единственным оператором магистральной железной сети в Республике Казахстан. Выполняя функции единственного оператора, Поручитель заключает с частными перевозчиками договоры на услуги по предоставлению в использование магистральной железнодорожной сети в Республике Казахстан. Одновременно Поручитель является холдинговой компанией Группы КТЖ, в которую входят дочерние и зависимые общества Поручителя, осуществляющие весь спектр услуг в железнодорожной отрасли Республики Казахстан (перевозка грузов, перевозка пассажиров, сдача в аренду вагонов и тд.)*

Общая оценка результатов деятельности Эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности Эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению Эмитента, результаты):

*Эмитент осуществил эмиссию ценных бумаг, информация о которых приведена в главе 8 ежеквартального отчета. Эмитент оценивает результаты своей деятельности как удовлетворительные.*

Мнения каждого из органов управления Эмитента относительно представленной информации и аргументация, объясняющая их позицию:

*Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.*

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или члена коллегиального исполнительного органа Эмитента относительно представленной информации, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация члена органа управления Эмитента, объясняющая его позицию:

*Уставом Эмитента не предусмотрено создание коллегиального исполнительного органа, Совет директоров не сформирован, в этой связи информация не указывается.*

#### **4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

Факторы и условия, влияющие на деятельность Эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи Эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) Эмитента от основной деятельности.

Основными факторами, влияющими на состояние отрасли, являются:

- *общее состояние экономики Российской Федерации и Республики Казахстан;*
- *общее состояние российского фондового рынка;*
- *влияние длительных циклов, в рамках которых функционируют мировые финансовые рынки;*
- *влияние рынков-лидеров и взаимозависимость формирующихся рынков капитала;*
- *конкуренция национальных рынков и уход торговой активности на западные фондовые рынки;*
- *влияние экономических санкций, вводимых США, странами Европейского союза и другими странами против Российской Федерации.*

*Политика Эмитента в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента. Эмитент контролируется Акционерным обществом «Национальная компания «Казахстан темір жолы», которое является крупнейшим транспортно-логистическим холдингом государственного значения.*

*Полный анализ рисков деятельности Эмитента приведены в разделе 2.4. ежеквартального отчета.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

*Эмитент считает, что указанные в настоящем разделе факторы и условия будут действовать в долгосрочной перспективе.*

Действия, предпринимаемые Эмитентом, и действия, которые Эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

*Функции единоличного исполнительного органа Эмитента по решению внеочередного Общего собрания участников Эмитента переданы коммерческой организации (управляющая организация). Для*

*размещения Облигаций Эмитентом были привлечены организаторы, а также андеррайтеры. Данные организации обладают высокой профессиональной репутацией.*

*Эмитент предполагает, что привлечение указанных организаций обеспечит своевременное осуществление действий по экономически эффективному размещению и обращению Облигаций.*

Способы, применяемые Эмитентом, и способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента:

*Финансовая деятельность, в том числе операции с ценными бумагами, относятся к видам деятельности, связанным с высоким уровнем риска.*

*Основными факторами, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента, являются:*

- 1. кредитные риски;*
- 2. процентные риски;*
- 3. изменения валютных курсов;*
- 4. ухудшение экономической ситуации в Республике Казахстан;*
- 5. изменение (рост) значений показателей инфляции и д.р.*

*В случае возникновения указанных факторов Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.*

*Также подробный анализ факторов риска, связанных с деятельностью Эмитента, приведен в разделе 2.4. ежеквартального отчета.*

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний завершенный отчетный период до даты подписания отчета, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

- 1. ухудшение мировой экономической конъюнктуры, в том числе в части цен на энергоносители;*
- 2. продолжающаяся экономическая и политическая изоляция России;*
- 3. введение законодательных ограничений на движение капитала и д.р.*

*Эмитент оценивает вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) как возможную.*

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

- 1. эффективные действия правительства России и Банка России по обеспечению устойчивости финансовой системы РФ;*
- 2. улучшение экономической ситуации в Республике Казахстан;*
- 3. отмена экономических санкций, вводимых США, странами Европейского союза и другими странами против Российской Федерации и д.р.*

*Эмитент оценивает вероятность наступления таких событий как возможную в среднесрочной перспективе.*

#### **4.8. Конкуренты эмитента**

Основные существующие и предполагаемые конкуренты Эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

*В связи с характером и спецификой деятельности Эмитента, у него отсутствуют прямые конкуренты.*

Перечень факторов конкурентоспособности Эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

*Учитывая характер и специфику деятельности Эмитента и отсутствие прямых конкурентов, факторы конкурентоспособности Эмитента не приводятся.*

## **V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента**



## 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

*В составе такой информации в отчетном квартале не происходили изменения.*

## 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

*Совет директоров Эмитента не сформирован.*

*Функции Единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации.*

Сведения о Единоличном исполнительном органе (Управляющая организация) Эмитента:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч Корпоративный Сервис-Управление»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТКС-Управление»**

Основание передачи полномочий: **Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 29 марта 2017 года.**

Место нахождения: **Российская Федерация, 119435, г. Москва, переулок Большой Саввинский, дом 10, строение 2А**

ИНН: **7703697243**

ОГРН: **1097746168850**

Телефон: **+7 (499) 286 – 20 -31**

Факс: **+7 (499) 286 – 20 -36**

Адрес электронной почты: **lesnayaluiza@trewetch-group.ru**

Сведения о лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами:

**Указанная лицензия отсутствует.**

**В соответствии с Уставом ООО «ТКС-Управление» органами его управления являются Общее собрание участников, единоличный исполнительный орган (генеральный директор).**

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа управляющей компании

### Директор

ФИО: **Лесная Луиза Владимировна**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.03.2013	27.04.2015	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.инновации»	Исполнительный директор
26.04.2013	28.12.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Сэндибокс»	Член совета директоров
29.04.2013	28.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»	Член совета директоров
29.04.2013	28.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Техносплав»	Член совета директоров
30.04.2013	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Смарт-СиВиДи»	Член совета директоров
30.04.2013	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «БиоСтарт»	Член совета директоров
04.10.2013	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение «Завод	Член совета директоров

		композиционных строительных материалов»	
30.04.2014	08.05.2015	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.инновации»	Член совета директоров
30.04.2014	31.10.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Новосибирск»	Член совета директоров
30.04.2014	29.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Томск»	Член совета директоров
30.04.2014	30.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «НАНОКЕРАМИКС»	Член совета директоров
07.05.2014	30.04.2016	Общество с ограниченной ответственностью «Палс Кристалс»	Член совета директоров
18.07.2014	12.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «СИГМА.Новосибирск»	Генеральный директор
22.07.2014	17.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Наномодифицированные металлы и сплавы»	Член совета директоров
02.03.2015	22.01.2018	Общество с ограниченной ответственностью «Солартек»	Член совета директоров
30.04.2015	09.12.2015	Общество с ограниченной ответственностью «Центр наномодифицированных материалов»	Член совета директоров
30.04.2015	28.04.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Радиационно-химические технологии»	Член совета директоров
24.12.2015	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ЭН.РУ»	Член совета директоров
11.10.2016	03.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Композитный газопровод»	Член совета директоров
26.12.2016	17.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ДиоксидСервис»	Член совета директоров
19.01.2017	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Фабрика Промдизайна»	Член совета директоров
28.04.2017	03.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «ЛиК»	Член совета директоров
19.01.2017	16.11.2017	Общество с ограниченной ответственностью «Фабрика Промдизайна»	Член совета директоров
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич Корпоративный Сервис – Управление»	Директор
16.03.2018	Наст. время	Общество с ограниченной ответственностью «Тревич - Управление»	Директор

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

### 5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Управляющая организация

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2019, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	592
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	48
Иные виды вознаграждений	1 889
ИТОГО	2 529

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в соответствующем отчетном периоде: *Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 29 марта 2017г.*

### 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

*В соответствии с п. 105 Устава Эмитента в Обществе может быть предусмотрено образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) общества.*

*В соответствии с п. 106 Устав Эмитента Ревизионная комиссия (ревизор) Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества. По требованию ревизионной комиссии (ревизора) Общества генеральный директор, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.*

*В соответствии с п. 107 Устава Эмитента Ревизионная комиссия (ревизор) Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения общим собранием участников Общества. Общее собрание участников Общества не вправе утверждать годовые отчеты и бухгалтерские балансы Общества при отсутствии заключений ревизионной комиссии (ревизора) Общества.*

*В соответствии с п. 108 Устава Эмитента порядок работы ревизионной комиссии (ревизора) Общества определяется внутренними документами Общества.*

*На дату составления ежеквартального отчета ревизионная комиссия (ревизор) не образована (не избран).*

Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита):

*Такое структурное подразделение отсутствует.*

Сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля.

*На дату составления ежеквартального отчета указанная политика и указанный документ отсутствуют.*

*Корпоративная система управления рисками Эмитента осуществляется в соответствии с Рекомендациями по организации системы управления рисками в дочерних организациях АО «НК «КТЖ», согласно которой внедрение и совершенствование системы корпоративного управления рисками должно осуществляться в соответствии с моделью COSO «Корпоративное управление рисками – «Интегрированная модель» (2004).*

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

*Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком ООО «КТЖ Финанс», утверждены решением общего собрания участников, Протокол № 01/01/2019/KTZ Finance от «26» апреля 2019 года.*

#### **5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

*На дату составления ежеквартального отчета ревизионная комиссия (ревизор) не образована (не избран).*

#### **5.6. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

*На дату составления ежеквартального отчета ревизионная комиссия (ревизор) не образована (не избран).*

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем отчетном году:

*Таких соглашений нет.*

#### **5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента**

*Эмитент не имеет штата работников.*

#### **5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента**

Соглашения или обязательства Эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) Эмитента в его уставном капитале: *такие соглашения и обязательства отсутствуют.*

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) Эмитента опционов Эмитента: *отсутствуют.*

### **VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

#### **6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Общее количество участников эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: *3 (три).*

#### **6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц – о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций Эмитента:

1) Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «НК «ҚТЖ»*

ИНН: *не присвоен.*

ОГРН: *не применимо.*

Бизнес - идентификационный номер (БИН): *020540003431*

Место нахождения: *010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, 6.*

Размер доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: *76 996 882 рублей, что составляет долю 76996882/123871982, в процентах 62,16% (информация о размере доли в процентах приведена справочно с учетом округления по правилам математического округления до сотых долей);*

Размер доли принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: *отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.*

Лицо, контролирующее участника Эмитента:

Лица, контролирующие указанного участника Эмитента: *Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан*

Полное фирменное наименование: *Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан*

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо.*

Место нахождения: *г. Нур-Султан, Дом правительства, проспект Мангилик Ел, дом 6*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) Эмитента по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): *косвенный контроль*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) Эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента): *Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан владеет 100% акций акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», которое владеет 100% акций Акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (участника Эмитента).*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) Эмитента, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента): *Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан имеет право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.*

в случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) Эмитента, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) Эмитента), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) Эмитента, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

*Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан (сокращенное фирменное наименование: не применимо, место нахождения: г. Нур-Султан, Дом правительства, проспект Мангилик Ел, дом 6; ОГРН: не применимо; ИНН: не применимо) владеет 100% уставного капитала акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук – Қазына» (сокращенное фирменное наименование: АО «Самрук-Қазына», место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, Есильский район, улица Д.Кунаева, 8, блок «Б». ОГРН: не применимо, ИНН: не применимо, БИН 081140000436).*

*акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук – Қазына» (сокращенное фирменное наименование: АО «Самрук-Қазына», место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, Есильский район, улица Д.Кунаева, 8, блок «Б», ОГРН: не применимо, ИНН: не применимо, БИН 081140000436) владеет 100% уставного капитала Акционерного общества «Национальная компания*

**«Қазақстан темір жолы» (сокращенное фирменное наименование: АО «НК «ҚТЖ», место рождения: 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, ОГРН: не применимо, ИНН: не применимо, БИН 020540003431)**

**Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (сокращенное фирменное наименование: АО «НК «ҚТЖ», место рождения: 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, 6., ОГРН: не применимо, ИНН: не применимо, 020540003431) владеет долей в уставном капитале Эмитента в размере 76 996 882 рублей, что составляет долю 76996882/123871982, в процентах 62,16% (информация о размере доли в процентах приведена справочно с учетом округления по правилам математического округления до сотых долей).**

**Акции Эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, зарегистрированы в реестре акционеров Эмитента на имя номинального держателя: не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.**

2) Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Қазтеміртранс»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Қазтеміртранс»**

ИНН: **не присвоен.**

ОГРН: **не применимо.**

Бизнес - идентификационный номер (БИН): **031040000572**

Место нахождения: **Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, уд. Д. Кунаева, д.10**

Размер доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: **34 375 000 рублей, что составляет долю 34375000/123871982, в процентах 27,75% (информация о размере доли в процентах приведена справочно с учетом округления по правилам математического округления до сотых долей);**

Размер доли принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: **отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.**

Лицо, контролирующее участника Эмитента:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «НК «ҚТЖ»**

ИНН: **не присвоен.**

ОГРН: **не применимо.**

Бизнес - идентификационный номер (БИН): **020540003431**

Место нахождения: **010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, 6.**

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) Эмитента по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) Эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента): **АО «НК «ҚТЖ» владеет 100% акций АО «Қазтеміртранс» (участника Эмитента).**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) Эмитента, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента): **АО «НК «ҚТЖ» имеет право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.**

Акции Эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, зарегистрированы в реестре акционеров Эмитента на имя номинального держателя: **не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.**

3) Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «ҚТЖ – Грузовые перевозки»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «ҚТЖ-Грузовые перевозки»**

ИНН: **не присвоен.**

ОГРН: **не применимо.**

Бизнес - идентификационный номер (БИН): **031040001799**

Место нахождения: **Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 10**

Размер доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: **12 500 100 рублей, что составляет долю 12500100/123871982, в процентах 10,09% (информация о размере в процентах приведена справочно с учетом округления по правилам математического округления до сотых долей);**

Размер доли принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Эмитента: **отсутствует, Эмитент не является акционерным обществом.**

Лицо, контролирующее участника Эмитента:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «НК «ҚТЖ»**

**ИНН: не присвоен.**

**ОГРН: не применимо.**

**Бизнес - идентификационный номер (БИН): 020540003431**

**Место нахождения: 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, 6.**

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) Эмитента по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) Эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента): **АО «НК «ҚТЖ» владеет 100% акций АО «ҚТЖ-Грузовые перевозки» (участника Эмитента).**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) Эмитента, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Эмитента): **АО «НК «ҚТЖ» имеет право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником Эмитента.**

Акции Эмитента, составляющие не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, зарегистрированы в реестре акционеров Эмитента на имя номинального держателя: **не применимо, Эмитент не является акционерным обществом.**

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')**

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале эмитента и специальных правах:

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **доля государства (муниципального образования) в уставном капитале Эмитента отсутствует.**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом – акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): **указанное право не предусмотрено.**

### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента**

**Ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, отсутствуют.**

### **6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций**

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких

собраний

*Изменений в составе участников за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчётного квартала не происходило. Информация об участниках эмитента указана в п.6.2. ежеквартального отчёта.*

#### **6.6. Сведения о совершённых эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

*Указанных сделок не совершалось*

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

*На 30.06.2019 г.*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	-
в том числе просроченная	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению	-
в том числе просроченная	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-
в том числе просроченная	-
Прочая дебиторская задолженность	168 875
в том числе просроченная	-
Общий размер дебиторской задолженности	168 875
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	-

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчётный период

1. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «КТЖ – Грузовые перевозки»*

Сокращённое фирменное наименование: *АО «КТЖ – Грузовые перевозки»*

Место нахождения: *010000, респ. Казахстан, г. Астана, ул. Д. Кунаева, 10*

*БИН 031040001799*

ОГРН: *не применимо*

Сумма дебиторской задолженности: *26 986 тыс. рублей*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
*Нет*

Дебитор является аффилированным лицом: *нет*

2. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Казтемиртранс»*

Сокращённое фирменное наименование: *АО «Казтемиртранс»*

Место нахождения: *010000, респ. Казахстан, г. Астана, ул. Д. Кунаева, 10*

*БИН: 031040000572*

ОГРН: *не применимо*

Сумма дебиторской задолженности: *74 212 тыс. рублей*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
*Нет*



Дебитор является аффилированным лицом: *нет*

## **VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### **7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

*Не включается в состав ежеквартального отчета за данный отчетный период*

б) при наличии у эмитента промежуточной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно прилагается такая промежуточная финансовая отчетность эмитента:

*Не включается в состав ежеквартального отчета за данный отчетный период*

### **7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

# Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2019 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КТЖ Финанс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

**Деятельность эмиссионная**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью** / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 10, строение 2А**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

**0710001**

**30**

**06**

**2019**

**06599883**

**7704391000**

**66.12.3**

**12300**

**23**

**384**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	Долгосрочные выданные займы	1171	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	168 875	110 369	135 687
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49 401	51 942	20 679
	Расчетные счета	1251	49 401	42	20 679
	Депозитные счета	1252	-	51 900	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	218 276	162 311	156 366
	<b>БАЛАНС</b>	1600	15 218 276	15 162 311	15 156 366

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	123 872	123 872	123 872
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 257	(33 299)	(35 776)
	Итого по разделу III	1300	150 129	90 573	88 096
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	Облигационные займы (ОД)	14101	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	0
	Оценочные обязательства	1430	-	-	0
	Прочие обязательства	1450	-	-	0
	Итого по разделу IV	1400	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	67 800	71 550	68 250
	Заемные средства (НКД)	1511	67 800	71 550	68 250
	Кредиторская задолженность	1520	347	188	20
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	15201	347	188	20
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	68 147	71 738	68 270
	<b>БАЛАНС</b>	1700	15 218 276	15 162 311	15 156 366

# Отчет о финансовых результатах

за Январь 2019 г - Июнь 2019 г

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КТЖ Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность эмиссионная

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

30 06 2019

06599883

7704391000

66.12.3

12300 23

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь 2019 г. - Июнь 2019 г.	За Январь 2018 г. - Июнь 2018 г.
	Выручка	2110	732 678	732 678
	Себестоимость продаж	2120	(650 700)	(650 700)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	81 978	81 978
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	81 978	81 978
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	397	614
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	38	38
	Прочие расходы	2350	(6 911)	(8 404)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	75 502	74 226
	Текущий налог на прибыль	2410	(15 100)	(14 845)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	155	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(846)	(2 377)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	59 556	57 004

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь 2019 г. - Июнь 2019 г.	За Январь 2018 г. - Июнь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов,	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	59 556	57 004
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

## 7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

*Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность, так как не является лицом, контролирующим организации, входящих в группу, или по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами.*

## 7.4. Сведения об учетной политике эмитента

*В составе такой информации в отчетном квартале не происходили изменения.*

**7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж**

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг).*

**7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года**

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала:

*Существенные изменения в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не происходили.*

**7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

*Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, за период с даты начала последнего завершенного отчетного года и до даты окончания отчетного квартала.*

**VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

**8.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

**8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента**

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **123 871 982, 00**

*Сведения о размере долей участников Эмитента:*

*1) Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» размер доли: 76996882/123871982 номинальной стоимостью 76 996 882,00 руб.;*

*2) Акционерное общество «КТЖ – Грузовые перевозки» размер доли: 12500100/123871982 номинальной стоимостью 12 500 100,00 руб.;*

*3) Акционерное общество «Қазтемиртранс» размер доли: 34375000/123871982 номинальной стоимостью 34 375 000,00 руб.*

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

*Величина уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента.*

В случае если акции эмитента обращаются за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского эмитента), указывается на это обстоятельство: **неприменимо, т.к. Эмитент создан в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью.**

**8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента**

*За последний завершенный отчетный период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала не имело место изменение размера уставного капитала эмитента.*

**8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента**

*В составе такой информации в отчетном квартале не происходили изменения.*

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций**

*Такие коммерческие организации отсутствуют.*

#### **8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

По каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующего дате совершения сделки, указываются: *Существенные сделки в отчетном периоде Эмитентом не совершались.*

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

*Сведения о ценных бумагах*

Вид ценной бумаги: *облигации*

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: *документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентные неконвертируемые с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев со сроком погашения в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая в количестве 15 000 000 (пятнадцать миллионов) штук.*

Дата государственной регистрации выпуска: *25.05.2017*

Регистрационный номер: *4-01-00332-R*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *Вaa3, прогноз стабильный*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

<i>Дата присвоения (изменения)</i>	<i>Значения кредитного рейтинга</i>
<i>01.08.2017</i>	<i>Вaa3, прогноз стабильный</i>
<i>29.05.2017</i>	<i>Вaa3, прогноз негативный</i>

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Moody's Investors Service, Ltd (Мудиз Инвесторз Сервис Лимитед)*

Сокращенное фирменное наименование: *Moody's*

Место нахождения: *One Canada Square, Canary Wharf, London, United Kingdom, Great Britain, E14 5FA (Великобритания, E14 5FA, Лондон, Канари Уорф, Уан Канада Сквер).*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *www.moody's.com.*

*Иные сведения отсутствуют.*

#### **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента**

Данный пункт раскрывается эмитентами, являющимися акционерными обществами, и повторяется в полном объеме для каждой категории (типа) размещенных акций эмитента:

*Пункт не заполняется, т.к. Эмитент создан в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью.*

### 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

#### 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

*У Эмитента отсутствуют выпуски, все ценные бумаги которых погашены.*

#### 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Вид ценной бумаги: <b>облигации</b> Форма ценной бумаги: <b>документарные на предъявителя</b> Серия: <b>01</b> Иные идентификационные признаки ценных бумаг: <b>неконвертируемые документарные процентные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением</b>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	<b>4-01-00332-R от 25.05.2017г.</b>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<b>Банк России</b>
Количество ценных бумаг выпуска	<b>15 000 000 штук</b>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	<b>15 000 000 000 рублей.</b>
Состояние ценных бумаг выпуска	<b>находятся в обращении</b>
Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг	<b>15.06.2017 г.</b>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	<b>10</b>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	<b>07.06.2022</b>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	<b><a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36896">http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36896</a> <a href="http://www.ktzfinance.ru/">http://www.ktzfinance.ru/</a></b>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

**Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет**

**Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением**

Сведения по облигациям с обеспечением:

<p>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является эмитент</p>	<p>Полное фирменное наименование лица: <b>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b></p> <p>Место нахождения <b>010000, Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, улица Кунаева, 6.</b></p> <p>ИНН: <b>Неприменимо</b></p> <p>ОГРН: <b>неприменимо. Бизнес-идентификационный номер (БИН): 020540003431</b></p>
<p>Вид предоставленного обеспечения</p>	<p><b>поручительство</b></p>
<p>Размер (сумма) предоставленного обеспечения</p>	<p><b>15 000 000 000 рублей и совокупный купонный доход по Облигациям.</b></p>
<p>Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением</p>	<p><b>Поручитель обязуется исполнить обязательства Эмитента в сумме предоставляемого поручительства в части, в которой Эмитент не исполнил или ненадлежащим образом исполнил свои обязательства перед владельцами Облигаций, в следующих случаях:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>• Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме номинальную стоимость Облигаций в размере, порядке и сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг, владельцам Облигаций;</b></li> <li><b>• Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход по Облигациям в размерах и сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг, владельцам Облигаций;</b></li> <li><b>• Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельца о приобретении Облигаций в порядке и на условиях, установленных Решением о выпуске ценных бумаг.</b></li> </ul> <p><b>Договоры поручительства, которыми обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считаются заключенными с момента возникновения у их первого владельца прав на такие Облигации, при этом письменная форма договоров поручительства считается соблюденной.</b></p>
<p>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)</p>	<p><b>www.railways.kz</b></p>
<p>Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению</p>	<p><b>нет</b></p>

**8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по**



**облигациям эмитента с обеспечением**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение:

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является эмитент	<i>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</i> <i>010000, Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, улица Кунаева, 6</i> <i>ИНН: неприменимо</i> <i>ОГРН: неприменимо</i>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации	<i>4-01-00332-R от 25.05.2017г.</i>
Вид предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	<i>поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента	<i>15 000 000 000 рублей и совокупный купонный доход по Облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<p><i>Поручитель обязуется исполнить обязательства Эмитента в сумме предоставляемого поручительства в части, в которой Эмитент не исполнил или ненадлежащим образом исполнил свои обязательства перед владельцами Облигаций, в следующих случаях:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>• Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме номинальную стоимость Облигаций в размере, порядке и сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг, владельцам Облигаций;</i></li> <li><i>• Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход по Облигациям в размерах и сроки, определенные Решением о выпуске ценных бумаг, владельцам Облигаций;</i></li> <li><i>• Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельца о приобретении Облигаций в порядке и на условиях, установленных Решением о выпуске ценных бумаг.</i></li> </ul> <p><i>Договоры поручительства, которыми обеспечивается исполнение обязательств по Облигациям, считаются заключенными с момента возникновения у их первого владельца прав на такие Облигации, при этом письменная форма договоров поручительства считается соблюденной.</i></p>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Эмитента (при ее наличии)	<i>www.railways.kz</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>нет</i>

Лицо, предоставившее банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением

обязано раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета, сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности: **Нет**

Лицо, предоставившее банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, добровольно принимает на себя обязательство раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета, сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности: **Нет**

По лицу, предоставившему банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, в приложении к ежеквартальному отчету дополнительно раскрываются сведения в объеме, предусмотренном разделами I,II,III,IV,V,VI,VII,VIII ежеквартального отчета для эмитента ценных бумаг: **Да**

#### **8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием**

*Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием*

#### **8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями**

*Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены*

#### **8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, а также иных эмитентов именных ценных бумаг указывается лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента (эмитент, регистратор): *не указывается, т.к. Эмитент создан в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью.*

В обращении находятся документарные ценные бумаги Эмитента с обязательным централизованным хранением.

##### **Депозитари:**

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *город Москва, улица Спартаковская, дом 12*

ИНН: *7708213619*

ОГРН: *1037708002144*

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: *045-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Дата окончания действия: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

#### **8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам**

- 1) Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) № 146-ФЗ от 31.07.1998 г.;*
- 2) Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) № 117-ФЗ от 05.08.2000 г.;*
- 3) Федеральный закон № 14-ФЗ от 08.02.1998 «Об обществах с ограниченной ответственностью»;*
- 4) Таможенный кодекс Таможенного союза (приложение к Договору о Таможенном кодексе*

Таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета ЕврАзЭС на уровне глав государств от 27.11.2009 № 17);

- 5) **Федеральный закон № 395-1 от 2.12.1990 г. «О банках и банковской деятельности»;**
- 6) **Закон РСФСР № 1488-1 от 26.06.1991 г. «Об инвестиционной деятельности в РСФСР»;**
- 7) **Закон Российской Федерации № 5003-1 от 21.05.1993 г. «О таможенном тарифе»;**
- 8) **Федеральный закон № 39-ФЗ от 22.04.1996 «О рынке ценных бумаг»;**
- 9) **Федеральный закон № 39-ФЗ от 25.02.1999 г. «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»;**
- 10) **Федеральный закон № 160-ФЗ от 09.07.1999 г. «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»;**
- 11) **Федеральный закон № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;**
- 12) **Федеральный закон № 86-ФЗ от 10.07.2002 г. «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;**
- 13) **Федеральный закон № 173-ФЗ от 10.12.2003 «О валютном регулировании и валютном контроле»;**
- 14) **Инструкция Банка России № 138-И от 04.06.2012 «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением»;**
- 15) **Нормативные правовые акты Правительства Российской Федерации, федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, исполнительных органов местного самоуправления;**
- 16) **Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.**

Указанные законодательные акты применяются в последних действующих редакциях.

## **8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и/или о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента**

### **8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента**

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, за пять последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала по каждой категории (типу) акций эмитента в табличной форме указываются следующие сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента:

*Информация не указывается, т.к. Эмитент создан в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью.*

### **8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента**

Для эмитентов, осуществивших эмиссию облигаций, по каждому выпуску облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершенный финансовый год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход, в табличной форме указываются следующие сведения:

<b>Наименование показателя</b>	<b>Отчетный период: 13.06.2017 – 12.12.2017 (1-ый купон).</b>
<b>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</b>	<i>облигации документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентные неконвертируемые.</i>
<b>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</b>	<i>4-01-00332-R от 25.05.2017г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JXS34</i>
<b>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</b>	<i>процентный (купонный) доход</i>

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	43,63
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	12.12.2017г.
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иных сведений нет

Наименование показателя	Отчетный период: 12.12.2017 – 12.06.2018 (2-й купон).
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	облигации документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентные неконвертируемые.
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	4-01-00332-R от 25.05.2017г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JXS34
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	процентный (купонный) доход
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	43,63
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	12.06.2018г. (фактически 13.06.2018)
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме

Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иных сведений нет
---	-------------------

Наименование показателя	Отчетный период: 12.06.2018 – 11.12.2018 (3-й купон).
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	облигации документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентные неконвертируемые.
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	4-01-00332-R от 25.05.2017г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JXS34
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	процентный (купонный) доход
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	43,63
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00 руб.
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	11.12.2018г.
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иных сведений нет

Наименование показателя	Отчетный период: 11.12.2018 – 11.06.2019 (4-й купон).
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	облигации документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 процентные неконвертируемые.
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	4-01-00332-R от 25.05.2017г., международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A0JXS34
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	процентный (купонный) доход

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	43,63
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00 руб.
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	11.06.2019г.
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	654 450 000,00
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	Обязательства исполнены в полном объеме
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Иных сведений нет

#### 8.8. Иные сведения

*Иные сведения отсутствуют*

#### 8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

*Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.*

# Приложение №1. Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска

*Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации, поэтому на Поручителя не распространяются требования законодательства Российской Федерации о составлении промежуточной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.*

## I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

### 1.1. Сведения о банковских счетах поручителя

*Полное и сокращенное фирменное наименование:*

*Акционерное общество "Народный Сберегательный Банк Казахстана", АО "Народный Банк Казахстана"*

*Место нахождения: г.Нур-Султан, пр. Кабанбай Батыра, 17*

*БИК HSBKKZKX*

*Номер корреспондентского счета: KZ376010111000018002 в тенге*

*Полное и сокращенное фирменное наименование:*

*Акционерное общество "Ситибанк Казахстан", АО "Ситибанк Казахстан"*

*Место нахождения: Нур-Султан, ул.Космонавтов,зд.№ 62А*

*БИК CITIKZKA*

*Номер корреспондентского счета*

*KZ2283201F0250053053 в шв.франках*

*KZ1883201D0250053029 в долларах*

### 1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя

*ТОО «Делойт» является аудитором АО «НК «КТЖ», начиная с 2006 года. Согласно пункту 15 раздела VII Политики Акционерного общества «Национальная Компания «Қазақстан темір жолы» в области привлечения услуг аудиторских организаций, утвержденной решением Совета директоров АО «НК»КТЖ» от 19 ноября 2013 года (Протокол №11), Компания (АО «НК «КТЖ») требует от Аудитора следования принципу ротации партнера по проекту (несущего основную ответственность за аудит) не реже, чем один раз в пять лет.*

*Адрес: Алматинский Финансовый Центр пр. Аль Фараби, 36, 5-этаж, Алматы, 050059 Казахстан*

*Телефон: +7 727 258 13 40; Факс: +7 727 258 13 41*

*almaty@deloitte.kz*

*Партнером по аудиту консолидированной и отдельной финансовой отчетности АО «НК «КТЖ» за 2016-2018 годы назначена Есимбекова Алуа - дипломированный бухгалтер (CPA), штат Нью-Гемпшир (квалификационное свидетельство №7348 от 30 мая 2014 г.)*

*Ранее партнерами по аудиту являлись Татьяна Гутова - квалифицированный аудитор Республики Казахстан (квалификационное свидетельство №0000314 от 23 декабря 1996 г.) и Александр Дорофеев – член ассоциации сертифицированных бухгалтеров (ACCA), Великобритания (квалификационное свидетельство №643568 от 22 апреля 1999г.).*

### Размер вознаграждения внешнего аудитора

Период	Объем аудита	Размер вознаграждения, тенге, в т.ч. НДС
--------	--------------	--

2014	Аудит годовой и обзор полугодовой отдельной и консолидированной финансовой отчетности	48 696 311
2015	Аудит годовой и обзор полугодовой отдельной и консолидированной финансовой отчетности	48 696 311
2016	Аудит годовой и обзор полугодовой отдельной и консолидированной финансовой отчетности	72 937 760
2017	Аудит годовой и обзор полугодовой отдельной и консолидированной финансовой отчетности	67 228 000
2018	Аудит годовой и обзор полугодовой отдельной и консолидированной финансовой отчетности	69 451 200

### 1.3. Сведения об оценщике поручителя

*Указанное лицо отсутствует.*

### 1.4. Сведения о консультантах поручителя

*Указанное лицо отсутствует.*

### 1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

*Отсутствуют*

## Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента за последний заверченный отчетный период, а также за аналогичные периоды предшествующего года.

***Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации, поэтому на Поручителя не распространяются требования законодательства Российской Федерации о составлении консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.***

Расчет показателей производится в соответствии с Отдельной финансовой отчетностью Поручителя, составленной в соответствии с МСФО, по методике, рекомендованной Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30.12.2014 за № 454-П).

Наименование показателя	Используемая методика расчета в соответствии с МСФО	31.03.2018	31.03.2019
Производительность труда, тенге./чел.	Доход от реализации/ Средняя численность работников	298,22	-113



Отношение размера задолженности к собственному капиталу	Итого обязательств/Итого капитал	0,77	1,02
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	Итого долгосрочные обязательств/ (Итого капитал+ Итого долгосрочные обязательства)	0,40	0,46
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	(Итого текущие обязательства- Денежные средства и их эквиваленты)/ Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений	0,54	1,1
Уровень просроченной задолженности, %	(Просроченная задолженность/ Итого обязательств) x 100	0,02%	0,02%

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Анализ финансово-экономической деятельности Поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

**Производительность труда Поручителя по итогам 3 месяцев 2019 года составила -113 тенге/чел.**

**Отношение размера задолженности к собственному капиталу Поручителя увеличилось с 0,77 до 1,02.**

**Причиной увеличения является рост задолженности.**

**Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала у Поручителя увеличилось с 0,40 до 0,46. Причиной этому также послужило увеличение долгосрочных обязательств.**

**Просроченная кредиторская задолженность в общей сумме обязательств не изменилась, и составила 0,02%.**

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность Поручителя, за последний заверченный за отчетный период, а также за аналогичные периоды предшествующего года по данным консолидированной финансовой отчетности Поручителя.

Расчет показателей производится в соответствии с Консолидированной финансовой отчетностью Поручителя, составленной в соответствии с МСФО, по методике, рекомендованной Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30.12.2014 за № 454-П)

Наименование показателя	Используемая методика расчета в соответствии с МСФО	31.03.2018	31.03.2019
Производительность труда, тенге./чел.	Доход от реализации/ Средняя численность работников	839,91	315,51
Отношение размера задолженности к	Итого обязательств/Итого капитал	1,44	1,69

собственному капиталу			
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	Итого долгосрочные обязательства/ (Итого капитал+ Итого долгосрочные обязательства)	0,53	0,21
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	(Итого текущие обязательства- Денежные средства и их эквиваленты)/ Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений	1,45	
Уровень просроченной задолженности, %	(Просроченная задолженность/ Итого обязательств) x 100	0,13%	0,10%

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: *Да*

Анализ финансово-экономической деятельности Поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

**Производительность труда в Группе КТЖ по итогам 3 месяцев 2019 года по сравнению с 3 месяцами 2018 года составило 315,51 тенге/чел**

**Отношение размера задолженности к собственному капиталу Группы КТЖ увеличилось с 1,44 до 1,69**

**Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала Группы КТЖ увеличилось с 0,53 до 0,21.**

**Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) Группы КТЖ не изменилась и составила 1,5.**

**Просроченная кредиторская задолженность в общей сумме обязательств Группы КТЖ уменьшилась с 0,13% до 0,10%.**

## 2.2. Рыночная капитализация поручителя

**Простые акции\* Поручителя не допущены к организованным торгам, в связи с чем информация о рыночной капитализации Поручителя не приводится.**

**\* В соответствии с п. 1 ст. 12 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-III «Об акционерных обществах» общество вправе выпускать простые акции либо простые и привилегированные акции. Акции выпускаются в бездокументарной форме.**

## 2.3. Обязательства поручителя

### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

**Заемные средства Поручителя:**

Наименование показателя	31.03.2019
Общая сумма заемных средств, тыс. тенге.	1 378 767 464

Общая сумма просроченной задолженности по заемным средствам, тыс. тенге.	<i>0</i>
--	----------

#### Структура заемных средств Поручителя:

Единица измерения: тыс. тенге.

Наименование показателя	31.03.2019
Долгосрочные заемные средства, в том числе:	<i>1 241 393 492</i>
кредиты	<i>0</i>
займы, за исключением облигационных	<i>159 725 246</i>
облигационные займы	<i>1 081 668 246</i>
Краткосрочные заемные средства, в том числе:	<i>137 373 972</i>
кредиты	<i>0</i>
займы, за исключением облигационных	<i>73 173 746</i>
облигационные займы	<i>64 200 226</i>
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам, в том числе:	(2) <i>0</i>
по кредитам	<i>0</i>
по займам, за исключением облигационных	<i>0</i>
по облигационным займам	<i>0</i>

#### Кредиторская задолженность Поручителя:

Наименование показателя	31.03.2019
Общая сумма кредиторской задолженности Поручителя, тыс. тенге.	<i>101 231 711</i>
Общая сумма просроченной кредиторской задолженности Поручителя, тыс. тенге.	<i>380 385</i>

#### Структура кредиторской задолженности Поручителя:

Единица измерения: тыс. тенге.

Наименование показателя	31.03.2019
-------------------------	------------

Общий размер кредиторской задолженности	<b>101 231 711</b>
из нее просроченная	<b>380 385</b>
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	<b>3 543 226</b>
из нее просроченная	<b>0</b>
перед поставщиками и подрядчиками	<b>68 327 727</b>
из нее просроченная	<b>380 385</b>
перед персоналом организации	<b>7 842 545</b>
из нее просроченная	<b>0</b>
прочая	<b>21 518 213</b>
из нее просроченная	<b>0</b>

При наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам, указываются причины неисполнения соответствующих обязательств и последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для Поручителя вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на Поручителя, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности:

**Основной причиной наличия просроченной торговой кредиторской задолженности (задолженности перед поставщиками и подрядчиками) является несвоевременное получение платежных документов от контрагентов.**

**Последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для Поручителя: определяются договорными отношениями Поручителя и контрагентов, предусматривающими в т.ч. начисление пени и штрафов.**

**Санкции, налагаемые на Поручителя: санкции не налагались.**

**Срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности: Поручитель предполагает погасить всю просроченную кредиторскую задолженность после получения необходимых платежных документов от контрагентов и их согласования.**

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за последний заверченный отчетный период:

На 31.03.2019:

Полное фирменное наименование	<b>Акционерное общество «ҚТЖ» -«Грузовые перевозки»</b>
Сокращенное фирменное наименование	<b>АО «ҚТЖ» -«Грузовые перевозки»</b>
Место нахождения	<b>РК</b>
ИНН	<b>Не применимо</b>
ОГРН	<b>Не применимо</b>
Сумма задолженности (тыс. тенге)	<b>42 277 680,00</b>

Размер просроченной задолженности (тыс.тенге)	<i>0</i>
Условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени)	<i>0</i>
Информация об аффилированности кредитора	<i>нет</i>

Полное фирменное наименование	<i>Акционерное общество «Транстелеком»</i>
Сокращенное фирменное наименование	<i>АО «Транстелеком»</i>
Место нахождения	<i>РК</i>
ИНН	<i>Не применимо</i>
ОГРН	<i>Не применимо</i>
Сумма задолженности (тыс. тенге)	<i>9 747 078,00</i>
Размер просроченной задолженности (тыс.тенге)	<i>0</i>
Условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени)	<i>0</i>
Информация об аффилированности кредитора	<i>нет</i>

Полное фирменное наименование	<i>Товарищество с ограниченной ответственностью «Актюбинский рельсобалочный завод»</i>
Сокращенное фирменное наименование	<i>ТОО «Актюбинский рельсобалочный завод»</i>
Место нахождения	<i>РК</i>
ИНН	<i>Не применимо</i>
ОГРН	<i>Не применимо</i>
Сумма задолженности (тыс. тенге)	<i>15 704 395,00</i>

Размер просроченной задолженности (тыс.тенге)	<i>0</i>
Условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени)	<i>0</i>
Информация об аффилированности кредитора	<i>нет</i>

### 2.3.2. Кредитная история поручителя

Описывается исполнение поручителем обязательств по действовавшим в течение последнего завершнного отчетного года и текущего года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов поручителя на дату окончания последнего завершнного отчетного периода, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые поручитель считает для себя существенными.

**На 31.03.2019**

Вид и идентификационные признаки обязательства	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<p><b>Наименование:</b> <i>Акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»</i></p> <p><b>Место нахождения:</b> <i>Республика Казахстан, город Астана улица Динмухамеда Кунаева 8-Б</i></p>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб./иностранн. валюта	<i>118 346 млн. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб./иностранн. валюта	<i>118 346 млн. тенге</i>
Срок кредита (займа), лет	<i>49 лет</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>0,1%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>98</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>Отсутствует</i>

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<b>30 ноября 2062 г.</b>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<b>Не наступил</b>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>Отсутствует</b>

### 2.3.3. Обязательства поручителя из предоставленного им обеспечения

Тыс. тенге

Наименование показателя	На 31.03.2019
Общий размер предоставленного Поручителем обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых Поручителем предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	<b>218 552 235</b>
в том числе по обязательствам третьих лиц	<b>218 552 235</b>
Размер предоставленного Поручителем обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых Поручителем предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	<b>0</b>
в том числе по обязательствам третьих лиц	<b>0</b>
Размер предоставленного Поручителем обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых Поручителем предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме Поручительства	<b>218 552 235</b>
в том числе по обязательствам третьих лиц	<b>218 552 235</b>

Отдельно раскрывается информация о каждом случае предоставления обеспечения, размер которого составляет пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода, с указанием: **обеспечение, размер которого составляет пять или более процентов балансовой стоимости активов Поручителя на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения, не предоставлялось.**

### 2.3.4. Прочие обязательства поручителя

**Прочие обязательства Поручителя отсутствуют.**

### 2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

**Ниже приводится анализ факторов риска Поручителя, Поручитель дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными в силу специфики деятельности Поручителя, с которыми Поручитель может столкнуться в ходе своей хозяйственной деятельности.**

*Возникновение дополнительных рисков и неопределенностей, включая риски и неопределенности, о которых Поручителю на дату составления ежеквартального отчета ценных бумаг ничего не известно или которые Поручитель считает несущественными, может также повлиять на его способность исполнять свои обязательства по обеспечению исполнения обязательств по ценным бумагам ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение.*

*Потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов, касающийся деятельности Поручителя, может тем или иным образом оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Поручителя.*

*Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением эмиссионных ценных бумаг, в частности:*

- *отраслевые риски;*
- *страновые и региональные риски (в том числе политические риски);*
- *финансовые риски;*
- *правовые риски;*
- *риск потери деловой репутации (репутационный риск);*
- *стратегический риск;*
- *риски, связанные с деятельностью Поручителя.*

*Представленный перечень факторов не является исчерпывающим, не является единственно возможным, а лишь отражает точку зрения и собственные оценки Поручителя. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Поручителю на дату составления ежеквартального отчета не известно, либо реализация рисков, которые Поручитель в текущих условиях считает несущественными, может также повлиять на способность Поручителя исполнять свои обязательства по ценным бумагам ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение.*

*Факторы, влияющие на деятельность Поручителя*

<i>Группа факторов</i>		<i>Влияние</i>
<i>Политические</i>	<i>Законодательство</i>  <i>- изменение целевой модели отрасли</i>	<i>Оптимизация структуры портфеля активов, сокращение излишних звеньев управления. В результате разделения перевозочной деятельности и магистральной железнодорожной сети будет обеспечено эффективное планирование и использование необходимых ресурсов по видам деятельности</i>
	<i>Государственное регулирование</i>  <i>- дерегулирование перевозочных услуг</i>  <i>- доступ частных грузовых перевозчиков к МЖС</i>	<i>Обеспечение оптимальной тарифной политики</i>  <i>Потеря доли рынка, снижение доходности и прибыльности</i>
	<i>Интеграция:</i>	<i>Формирование средне и долгосрочных политик и программ развития в транспортной отрасли государств-членов союза. Риск разработки</i>



	- ЕАЭС: усиление роли наднациональных органов в области транспорта	несбалансированных стратегических документов.
Экономические	Мировая экономика - рост мирового потребления энергоресурсов - высокие темпы развития: Китай, Индия, Юго-Восточная Азия - рост цен на углеводороды - стоимость капитала	Рост грузооборота Увеличение транзитных перевозок Доступность и низкая стоимость капитала
	Внутренняя экономическая политика - ВВП - инфляция - налогообложение - валютный курс - государственные инвестиции в инфраструктуру	Рост грузооборота Увеличение транзитных перевозок Рефинансирование займов
Социальные	Демография: - рост мобильности населения - урбанизация	Требование к качеству услуг Развитие скоростного и высокоскоростного пассажирского движения
	- рост уровня жизни населения	Рост фонда оплаты труда
	- изменение модели поведения потребителей	Требование к качеству услуг Увеличение скоростей транспортировки грузов и пассажиров
Технологические	энергосберегающие технологии 3D-принтеры	Снижение себестоимости услуг
	развитие НИОКР	Увеличение доли расходов на НИОКР
	новые виды транспорта на электродвигателях и гибридных установках	Грузовой и пассажирский автотранспорт на мощных электродвигателях и гибридных установках обеспечит снижение себестоимости в автоперевозках и, как следствие острая конкуренция с ж/д транспортом
	высокий уровень информатизации и автоматизации	Новые требования к качеству услуг: прозрачность, свободный доступ информации, сокращение персонала

#### *Политика Поручителя в области управления рисками:*

Структура системы управления рисками в Группе КТЖ представлена управлением рисками на нескольких уровнях управления с вовлечением следующих органов и подразделений Компании: Совет директоров, Комитет по аудиту Совета директоров, Правление, Комитет по рискам, структурное подразделение, ответственное за координацию процесса управления рисками, Служба внутреннего аудита, структурное подразделение, ответственное за реализацию корпоративной политики в области информационной безопасности и иные структурные подразделения.

Первый уровень представлен Советом директоров. Совет директоров играет ключевую роль в осуществлении надзора за системой корпоративного управления рисками.

Совет директоров Компании осуществляет следующие функции в области управления рисками:

- утверждение Политики управления рисками Компании; утверждение правил и процедур управления рисками и иных документов в области управления рисками Компании;

- утверждение уровней ответственности по мониторингу и контролю над рисками Компании путем утверждения Политики;
- постановка целей (краткосрочных и долгосрочных) Компании;
- анализ заключений внешних аудиторов по улучшению внутреннего контроля и управлению рисками и результатов аудитов, проведенных Службой внутреннего аудита;
- утверждение реестра рисков, карты рисков Компании и плана мероприятий по управлению критическими рисками;
- утверждение единого плана непрерывности деятельности Компании;
- рассмотрение отчетов по оценке эффективности системы управления рисками;
- определение форм и сроков представления Совету директоров финансовой и управленческой отчетности, обеспечивающей возможность проведения анализа и оценки финансовых показателей Компании;
- утверждение риск-аппетита Компании на консолидированном уровне;
- утверждение ключевых рисковых показателей;
- проведение мониторинга деятельности посредством Комитетов при Совете директоров Компании;
- ежеквартальное рассмотрение отчетов руководителя структурного подразделения, ответственного за координацию процесса управления рисками с описанием и анализом ключевых рисков компании, а также сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков компании и принятие соответствующих решений по ним;
- утверждение показателей эффективности системы управления рисками и ежегодно оценивает эффективность системы управления рисками Компании.

*В целях осуществления эффективного управления рисками на комитеты при Совете директоров Компании могут быть возложены функции и полномочия по поддержке Совета директоров, которые определяются соответствующими нормативными документами.*

*Комитет по аудиту Совета директоров Компании в процессе управления рисками осуществляет функции в соответствии с Положением о Комитете по аудиту Совета директоров акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы», утверждаемом Советом директоров Компании.*

*В рамках мониторинга развития системы управления рисками Компании на консолидированной основе, Советы директоров (Наблюдательные советы) дочерних организаций Компании представляют ежеквартальные отчеты по рискам на рассмотрение Правления Компании.*

*Второй уровень – Правление Компании, ответственное за организацию эффективной системы управления рисками и создание структуры контроля над рисками для обеспечения выполнения и следования корпоративным политикам. Правление ответственно за создание культуры «осознания рисков», которая отражает политику риск-менеджмента и философию Компании. Правление также отвечает за создание эффективной системы управления рисками так, что работники имеют четко определенные обязанности по риск-менеджменту и несут ответственность за выполнение своих обязанностей. Правление вправе осуществлять часть функций в области управления рисками через создание соответствующих комитетов.*

*Правление Компании обеспечивает целостность и функциональность системы управления рисками путем осуществления следующих функций:*

- реализация Политики управления рисками;

- организация эффективной системы управления рисками, позволяющей идентифицировать и оценить потенциальные риски;
- обеспечение соблюдения положений Политики структурными подразделениями Компании;
- утверждение организационной структуры Компании, отвечающей потребностям и обеспечивающей адекватный контроль и снижение рисков;
- утверждение методик по управлению рисками в Компании и отдельных мероприятий в Группе КТЖ в рамках нормативных документов, утвержденных Советом директоров;
- совершенствование внутренних процедур и регламентов в области управления рисками.

Для обеспечения горизонтальной коммуникации и эффективного внедрения КСУР в Группе КТЖ, функционирует Комитет по рискам, который является консультативно-совещательным органом при Правлении Компании, вырабатывающим предложения в части управления рисками. Функции и полномочия Комитета по рискам по поддержке Правления Компании определяются соответствующими внутренними документами Компании. В основные функции Комитета по рискам входит следующее:

- обсуждение вопросов управления рисками в Группе КТЖ, выносимых на рассмотрение Правления Компании и/или уполномоченных органов дочерних организаций Компании и затрагивающих интересы более чем одной дочерней организации Компании;
- рассмотрение внутренних нормативных документов по управлению рисками Компании и ее дочерних организаций, предполагаемых и/или рекомендуемых к использованию в более чем одной дочерней организации Компании;
- рассмотрение вопросов управления рисками, актуальных для более чем двух дочерних организаций Компании;
- анализ существующих критических рисков Компании и ее дочерних организаций и методов управления ими;
- рассмотрение ежеквартальных отчетов руководителя структурного подразделения, ответственного за координацию процесса управления рисками с описанием и анализом ключевых рисков компании, а также сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков компании;
- рассмотрение новых подходов к управлению рисками и их применимости к Компании и ее дочерним организациям;
- иные функции согласно поручениям Совета директоров Компании и Правления Компании. Работа Комитета по рискам регулируется Положением о Комитете по рискам, утверждаемом Правлением Компании.

Третьим уровнем в процессе управления рисками является структурное подразделение Компании, ответственное за координацию процесса управления рисками, основными функциями которого являются (включая, но не ограничиваясь):

- организация и координация процесса идентификации и оценки рисков, а также согласование с владельцами рисков реестра и карты рисков, ключевые рисковые показатели, план мероприятий по управлению рисками Компании, а также проводит мониторинг реализации плана;
- информирование Правления Компании и Совета директоров Компании о существенных отклонениях в процессах управления рисками;

- *внедрение и совершенствование процесса управления рисками в Группе КТЖ через Советы директоров дочерних организаций Компании;*
- *ведение базы данных реализованных рисков, отслеживание внешних факторов, которые могут оказать существенное влияние на риски;*
- *подготовка и предоставление информации по рискам (в том числе на консолидированной основе) Комитету по рискам и Совету директоров Компании;*
- *участие в организации периодической оценки систем управления рисками дочерних организаций Компании путем внесения предложений по оценке подкомпонента «Управление рисками» в рамках диагностики уровня корпоративного управления и предложений по методике оценки эффективности корпоративной системы управления рисками;*
- *разработка, внедрение и обновление (при необходимости) методологической базы, политик, правил по управлению рисками, процедур по мониторингу рисков*
- *обеспечение интегрированности управления рисками в другие бизнес-процессы и развитие культуры риск-менеджмента в Группе КТЖ;*
- *рассмотрение и согласование регулярных отчетов по рискам дочерних организаций, выносимых на рассмотрение Советов директоров (Наблюдательный совет) дочерних организаций Компании;*
- *согласование проектов стратегической направленности, инвестиционных проектов Компании, дочерних организаций Компании в части достаточности раскрытия и анализа информации по рискам;*
- *обеспечение методологической и консультационной поддержки работникам Компании по вопросам управления рисками;*
- *осуществление, анализ и проверку нормативной и рабочей документации дочерних организаций Компании в области управления рисками;*
- *выдвижение предложений в части проведения обучающих семинаров и тренингов по управлению рисками для работников Компании;*
- *взаимодействие со Службой внутреннего аудита Компании в части формирования плана внутреннего аудита, обмена информацией, обсуждения результатов аудиторских проверок, обмена знаниями и методологиями;*
- *выявление возможных случаев возникновения риска, реальных или потенциальных, отрицательных тенденций, свидетельствующих об усилении риска, анализ факторов, вызвавших риск, и оценка масштабов предполагаемого убытка;*
- *представление Совету директоров Компании отчета об оценке эффективности системы управления рисками, проводимой независимым консультантом;*
- *организация и координация процедур по осуществлению владельцами рисков оценки и ведения перечня возможных событий, влияние которых является также и положительным и которые несут благоприятные возможности или компенсируют отрицательное воздействие рисков на достижение поставленных целей.*

*Служба внутреннего аудита Компании в процессе управления рисками осуществляет функции в соответствии с Положением о Службе внутреннего аудита акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы», утверждаемом Советом директоров Компании.*

*Одним из важных элементов в структуре системы управления рисками являются структурные подразделения Компании в лице каждого работника. Структурные подразделения ответственны за выполнение плана мероприятий по управлению рисками, должны своевременно выявлять и информировать о значительных рисках в сфере своей деятельности и давать предложения по управлению рисками для включения в план мероприятий.*

*Для эффективности организации работы системы управления рисками в каждом структурном подразделении Компании назначается риск-координатор, в обязанности которого входит организация работы по управлению рисками в своем структурном подразделении и сотрудничество со структурным подразделением, ответственным за координацию процесса управления рисками в Компании, на всех этапах реализации процедур КСУР Компании.*

#### **2.4.1. Отраслевые риски**

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Поручителя на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам:

*Основными отраслевыми рисками для Поручителя являются следующие:*

*- Снижение уровня грузоперевозок (рыночный риск) вследствие возобновления кризисных явлений мировой экономики и снижения цен на сырье. Ухудшение экономических условий может привести к снижению объема предоставляемых услуг по перевозке грузов железнодорожным транспортом, к снижению производительности труда, увеличению себестоимости реализованной продукции и оказанных услуг и негативно отражается на исполнении запланированных показателей.*

*- Операционные риски (риски безопасности движения, охраны труда и экологии). Поручитель является владельцем и оператором железнодорожной инфраструктуры Казахстана, а также крупнейшим владельцем и оператором пассажирского и грузового подвижного состава, локомотивов в Казахстане. В связи с этим, Поручитель может быть подвержен рискам безопасности движения, включая столкновения, сходы подвижного состава в грузовых и/или пассажирских поездах на магистральных, станционных и подъездных путях и/или при производстве маневровой работы с подвижным составом на станциях, стихийных бедствий.*

*- Информационно-технологические риски. Поручитель использует телекоммуникационные сети и компьютерные системы, для координации расписания движения и прочих аспектов его ж/д операций, а также для ведения бухгалтерского учета, продаж билетов на пассажирские поезда, отслеживания доставки грузов и выполнения многих других функций. Оборудование и программное обеспечение, используемые Поручителем могут быть потенциально повреждены в результате ошибки оператора, стихийных бедствий, отключения электроэнергии, саботажа, компьютерных вирусов и прочих обстоятельств.*

*Возможное ухудшение ситуации в отрасли может отрицательно сказаться на деятельности Поручителя, привести к недополучению прибыли оказать влияние на исполнение им обязательств по ценным бумагам ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение.*

Наиболее значимые, по мнению Поручителя, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):

##### **На внутреннем рынке:**

*Поручитель осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью Поручителя, возникают при осуществлении деятельности на внутреннем рынке.*

- Среди наиболее значимых факторов, влияющих на деятельность Поручителя, можно выделить зависимость спроса и интенсивности спроса на казахстанском рынке железнодорожных перевозок от состояния ключевых секторов экономики Казахстана (зависимость от спроса на вагоны и грузовые перевозки железнодорожным транспортом по Казахстану, который в свою очередь обусловлен внутренними и мировыми экономическими условиями, и тенденциями в экономике, а также спроса на пассажирские перевозки). При снижении спроса на грузовые перевозки, Поручитель будет пытаться предложить более гибкие и выгодные условия, для поддержания конкурентоспособности,*

*использовать альтернативные способы перевозки и будет производить поиск новых рынков сбыта с целью оптимизации расходов;*

- высокая концентрация клиентской базы (основные результаты деятельности Поручителя напрямую зависят от заключения Поручителем договоров с крупными заказчиками как грузовыми, так и пассажирскими перевозчиками);*
- усиление конкуренции с другими видами наземного транспорта. (например, строительство новых морских портов или увеличение количества логистических автомобильных баз и тд.) В целях недопущения снижения конкурентоспособности перевозок железнодорожным транспортом Поручитель реализует долгосрочную стратегию, направленную, в первую очередь, на повышение качества оказываемых услуг;*
- волатильность цен на подвижной состав (условия некоторых займов Поручителя содержат в себе финансовые обязательства, которые привязаны к рыночной стоимости вагонов, находящихся в собственности Поручителя.). Для уменьшения влияния этого риска на деятельность Поручителя, Поручитель строит свою финансовую политику с учетом возможных колебаний на стоимость вагонов на рынке;*
- крупные аварии или сход с рельсов может причинить значительный имущественный ущерб, вызвать нарушение нормального хода бизнес-процессов и привести к подрыву репутации Поручителя, а также к выплатам существенных компенсаций;*
- износ железнодорожной инфраструктуры в Казахстане, повышает вероятность аварий и технических повреждений, а также ограничивает рост объема перевозок и использования новых технологичных видов подвижного состава.*

*Для повышения устойчивости Поручителя к рискам на внутреннем рынке Поручитель предпринимает следующие действия:*

- Поручитель занимается поиском решений по диверсификации своего клиентского портфеля и по снижению степени своей зависимости от крупных заказчиков;*
- Поручитель проводит своевременный ремонт нефтяных цистерн, вагонов для сжиженного нефтяного газа, полувагонов и платформ;*
- Поручитель реализует долгосрочную стратегию, направленную, в первую очередь, на повышение качества оказываемых услуг, в том числе в целях увеличения конкурентоспособности железнодорожных перевозок;*
- Поручитель внедряет системы контроля качества оказываемых услуг, которые позволяют обеспечить соответствие производственных процессов международным стандартам, а также способствует повышению эффективности деятельности Поручителя.*

#### **На внешнем рынке:**

*Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан. На внешнем рынке деятельность не ведется. В связи с этим прямые риски, связанные с возможными изменениями в отрасли на внешнем рынке, отсутствуют.*

*Однако ряд компаний Группы КТЖ оказывают услуги на внешних рынках в виде:*

- международных железнодорожных пассажирских перевозок;*
- трансграничных грузовых перевозок.*

*Деятельность данных компаний связана со спросом на их услуги на иностранных рынках, возможность конкурировать с иностранными компаниями, а также общая экономическая ситуация в экономиках других страны (в особенности соседей Республики Казахстан), в том числе и введение международных санкций.*

*Отрицательные результаты компаний Группы КТЖ могут в итоге негативно отразиться на результатах деятельности Поручителя.*

*В случае возникновения на внешнем рынке ситуаций в отрасли Поручителя, которые могут оказать негативное влияние на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам*

*ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение, Поручитель предпримет все необходимые меры для снижения указанного риска.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Поручителем в своей деятельности, и их влияние на деятельность Поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам:

**На внутреннем рынке:**

*Основная закупочная деятельность Поручителя связана с приобретением нефтяных цистерн, вагонов для сжиженного нефтяного газа, полувагонов и платформ, с закупкой запчастей для их ремонта и оплатой услуг по их ремонту, а также с закупкой сырья, оборудования для поддержания инфраструктуры и услуг по строительству железнодорожного полотна и узлов.*

*Неблагоприятное изменение ситуации в области цен на продукцию и услуги может привести к значительному росту объемов необходимых оборотных средств и снижению рентабельности основной деятельности Поручителя.*

*Поручитель в этих условиях оценивает текущую доходность, влияние изменения цены закупаемой продукции и услуг на окупаемость основной деятельности, диверсифицирует поставщиков, либо изменяет объем закупок, корректируя объемы приобретений с учетом перспективных потребностей.*

**На внешнем рынке:**

*Поручитель использует существенные по стоимости объемы сырья и услуг, производимых на внешних рынках. Девальвация тенге, рост цен на товары и услуги иностранных поставщиков могут привести к значительному росту объемов необходимых оборотных средств и снижению рентабельности основной деятельности Поручителя.*

*В целях минимизации негативного влияния перечисленных факторов Поручитель при необходимости будет менять поставщиков, корректировать объем закупок, а также искать возможность замещения импорта внутренними поставками.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Поручителя (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам.

*В рамках регулирования железнодорожной отрасли Казахстана, государство устанавливает тарифы, применяемые Группой КТЖ в грузовых и пассажирских перевозках. Также, определенные направления пассажирских перевозок субсидируются государственными грантами, тариф на перевозку грузов в международном транзитном сообщении не регулируется государством.*

*На 2016-2020 годы Правительством Республики Казахстан утверждены тарифы на услуги магистральной железнодорожной сети с ежегодным ростом тарифа на грузовые перевозки на 4%. В 2016 году среднее повышение тарифов на перевозку грузов железнодорожным транспортом составил 4%, в том числе на услуги магистральной железнодорожной сети 4% и тарифа за услуги локомотивной тяги на 4,6%. С 25 апреля 2016 года повышение тарифов на услуги по перевозке пассажиров в межобластном сообщении на все типы вагонов составило 10%. С 1 января 2017 года Правительство утвердило повышение тарифов на услуги магистральной железнодорожной сети на 4% и по перевозке пассажиров на ряд маршрутов, курсирующих в межобластном сообщении, на 7%.*

*Риски понижения цен на услуги Поручителя и Группы КТЖ Поручитель расценивает как маловероятные и не влияющие на исполнение обязательств по ценным бумагам ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение.*

**На внутреннем рынке:**

*С учетом зависимости Поручителя от казахстанского рынка железнодорожных пассажирских и грузовых перевозок, и, в частности, от спроса на нефть, сжиженный нефтяной газ и товары тяжелой промышленности, ухудшение макроэкономической ситуации может существенно ухудшить перспективы развития и роста Поручителя и оказать существенное неблагоприятное*

*воздействие на бизнес, результаты деятельности, финансовое положение, перспективы и клиентский портфель Поручителя. При снижении спроса в указанных сферах на услуги Поручителя, Поручитель будет вынужден снижать цены на свои услуги для привлечения новых клиентов, что может негативным образом сказаться на его деятельности. Данный риск Поручитель оценивает в качестве среднего. При этом доходы Поручителя от предоставления инфраструктуры в эксплуатацию перевозчиками регулируются государством через установление тарифов.*

*Снижение цен на вагоны может влиять на стоимость вагонов из парка Поручителя, что может привести к обесценению его активов и увеличению соотношения заемных и собственных средств Поручителя, и как результат удорожанию услуг Поручителя и потере клиентов. Для уменьшения влияния данного риска на деятельность Поручителя, Поручитель строит свою финансовую политику с учетом возможных колебаний на стоимость вагонов на рынке. Поручитель оценивает данный риск фактор как средний.*

*Влияние устаревшей железнодорожной инфраструктуры на амортизацию основных средств Поручителя, а, следовательно, и на стоимость услуг Поручителя, Поручитель оценивает, как среднее.*

#### **На внешнем рынке:**

*Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан. Поручитель не реализует продукцию/не оказывает услуги на внешнем рынке.*

#### **2.4.2. Страновые и региональные риски**

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, при условии, что основная деятельность Поручителя в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний заверченный отчетный период.

##### **Экономические риски**

*Неурегулированные геополитические конфликты 2014-2015 годов, сохраняющиеся низкие цены на биржевых рынках и внешние шоки, обусловленные снижением темпов роста мировой экономики, препятствовали восстановлению экономики Казахстана в 2016 году. В феврале 2017 года обменный курс тенге изменялся в диапазоне 311,49-325,00 тенге за доллар США (достигнув уровня ноября 2015 года). На конец февраля 2017 года биржевой курс тенге к доллару США составил 312,76 тенге за доллар США, укрепившись за месяц на 3,5% (с начала года на 6,2%).*

*По сравнению с началом года совокупные активы банковского сектора по состоянию на 1 февраля 2017 года уменьшились на 1,3% составив 25 222,8 млрд. тенге. Совокупные обязательства банковского сектора снизились по сравнению с 1 января 2017 года на 1,7%. В структуре обязательств банков по-прежнему доминируют вклады клиентов, доля которых занимает 75,2%. В отраслевой разбивке наиболее значительная сумма кредитов приходится на такие отрасли, как торговля (доля в общем объеме – 20,9%), промышленность (14,2%), строительство (7,4%), сельское хозяйство (5,3%) и транспорт (4,4%). Депозиты юридических лиц снизились за месяц на 4,8% и составили 9 832,6 млрд. тенге, физических лиц – на 2,7% до 7 623,6 млрд. тенге. По состоянию на конец января 2017 года объем депозитов в национальной валюте составил 8 221,7 млрд. тенге (снижение за месяц на 0,2%), в иностранной валюте – 9 234,6 млрд. тенге (снижение за месяц на 7,0%).*

*Объемы промышленного производства за январь-февраль 2017 г. увеличились на 4,5% к соответствующему периоду 2016 г. (за январь 2017 г. - увеличение на 4,9%). Рост обусловлен увеличением объемов производства в горнодобывающей и обрабатывающей отрасли. Объемы производства в горнодобывающей отрасли выросли на 3,4% (за январь 2017г. - увеличение на 4,5%). Увеличилась добыча нефти (на 3,2%), угля и лигнита (на 15,5%), железных руд (на 10,8%), природного газа (на 1,5%) и руд цветных металлов (на 11,6%). Объемы обрабатывающей отрасли продолжают расти. За январь-февраль 2017г. объемы производства отрасли выросли на 6,3% (за январь 2017г. - рост на 6,1%). Объемы производства в металлургической промышленности увеличились на 7,4% (доля - 48,7%), в том числе рост производства основных благородных и*



цветных металлов составил 7,8%. Объемы производства продуктов питания выросли на 1,7% (доля - 15,5%).

За январь 2017г. внешнеторговый оборот увеличился на 21,1% (экспорт вырос на 18,9%, импорт - на 25,0%). Рост экспорта связан с увеличением следующих товарных групп: минеральные продукты - на 15,4%, металлы и изделия из них - на 54,6% и прочие товары - на 63,9%. Наиболее значительный вклад в увеличение импорта внесли машины, оборудование, транспортные средства, приборы и аппараты - на 18,5% или на 117 млн. долл. в денежном выражении.

В феврале 2017 года, по отношению к февралю 2016 года, средняя цена нефти марки Brent на мировых товарных биржах выросла на 67,1% и составила 55,5 долл./барр. В феврале 2017г. физические объемы добычи сырой нефти увеличились на 2,4% по отношению к февралю 2016 года. Поскольку большая часть казахстанского экспорта поставляется в страны Евросоюза (доля в экспорте за январь 2017г. составляет 50,2%), Китай (11,4%) и Россию (10,3%), то от состояния экономик данных стран существенно зависят объемы внешней торговли Казахстана.

По официальным данным Национального Банка Республики Казахстан за 2016г. объем ВВП составил 45,7 трлн. тенге, увеличившись в реальном выражении на 1% по сравнению с аналогичным периодом 2015г. В составе ВВП производство товаров и услуг увеличилось на 1,3% и 0,8%, соответственно. Доли производства товаров и производства услуг в ВВП составили 36% и 57,9%, соответственно. За 2016г. положительный вклад в рост ВВП внесли отрасли строительства, сельского хозяйства, транспорта и операций с недвижимым имуществом.

Ставка на денежном рынке формировалась с учетом уровня базовой ставки, которая 20 февраля 2017 года была снижена до уровня 11%. По официальным данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, инфляция в феврале 2017 года составила 1,0% (в феврале 2016 года – 1,1%). Продовольственные товары подорожали на 1,4% (рост на 0,9%), непродовольственные товары подорожали на 0,6% (рост на 0,8%). Инфляция в годовом выражении в феврале 2017 года сложилась на уровне 7,8% (в декабре 2016 года – 8,5%). При этом цены на продовольственные товары выросли на 9,5% (на 9,7%), непродовольственные товары – на 9% (на 9,5%). Инфляционные ожидания населения снизились. В феврале 2017 года количественная оценка инфляционных ожиданий на год вперед составила 5,9%.

#### *Региональные риски*

*Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика в г. Астане.*

По данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан за январь-февраль 2017 года объем промышленной продукции по Астане в действующих ценах составил 89226,8 млн. тенге, что на 3,7% выше уровня производства аналогичного периода прошлого года. Введено в действие 587655 м2 общей площади жилья (из нее полезной 416526 м2), 175,5% к уровню января-февраля 2016 года. Индекс потребительских цен в феврале 2017 года по сравнению с декабрем 2016 года составил 101,3%, цены на продовольственные товары повысились на 2,2%, непродовольственные товары - на 1%. Объем инвестиций в основной капитал в январе-феврале 2017 года составил 60650,5 млн. тенге (137,9% к уровню января-февраля 2016 года). Доля зарегистрированных безработных в численности экономически активного населения в феврале 2017 года составила 0,4% (февраль 2016 года - 0,5%). Объем розничного товарооборота (без оборота общественного питания) за январь-февраль 2017 года составил 119955,3 млн. тенге и сократился по сравнению с январем-февралем 2016 года в сопоставимых ценах на 4,2%. Валовой региональный продукт за 9 месяцев 2016 года в текущих ценах составил 3469089,7 млн. тенге, доля ВРП города в республиканском объеме - 11,1%.

Объем поступлений в Государственный бюджет города Астаны, по оперативным данным Управления финансов г. Астаны, на 1 февраля 2017 года составил 24531,2 млн. тенге, 140,6% в сравнении с аналогичной датой 2016 года, затраты составили 15360,1 млн. тенге и увеличились на 33,8% в сравнении с соответствующей датой 2016 года.

По мнению аналитиков Moody's финансовое положение города Астаны устойчиво к умеренному увеличению системного давления. Астана имеет высокие показатели эффективности, умеренный уровень долга, минимальные риски рефинансирования и высокий уровень государственных трансфертов, что отражает важное стратегическое значение города для национального

*правительства. На дату составления ежеквартального отчета уровень надежности города подтверждается рейтингами международных агентств: «BBB-» с негативным прогнозом от Fitch Ratings (08.06.2009); «Baa3» с негативным прогнозом от Moody's Investors Service (26.04.2016).*

Предполагаемые действия Поручителя на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

*В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе деятельности, Поручитель предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Для целей определения конкретных действий при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события Поручитель на постоянной основе осуществляет мониторинг ситуации в Республике Казахстан. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Поручитель не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных для деятельности Поручителя последствий, приведут к существенным результатам, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Поручителя.*

*Принимая во внимание то обстоятельство, что Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность только на территории Республики Казахстан, то Поручитель, в случае ухудшения макроэкономической ситуации в Республике Казахстан, планирует разработать антикризисную программу, включающую, в том числе, мероприятия по снижению кредитного риска и грамотной политики в управлении операционными расходами.*

*В целом Поручитель оценивает политическую и экономическую ситуацию в Республике Казахстан как достаточно стабильную.*

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:

*Военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Поручителя.*

*Поручитель на постоянной основе проводит мониторинговые мероприятия для целей своевременного выявления указанных выше рисков. Планирование деятельности Поручителя в случае возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок в Республике Казахстан, будет осуществляться в режиме реального времени с мгновенными реакциями Поручителя на возникновение радикальных изменений.*

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.:

*Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в Республике Казахстан. Географические особенности Республики Казахстан таковы, что она незначительно подвержена стихийным бедствиям (в т.ч. ураганы, наводнения, землетрясения и пр.).*

*Возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью региона оценивается Поручителем как маловероятное.*

*В случае если произойдут негативные изменения в регионе, которые могут отрицательно сказаться на деятельности Поручителя, Поручитель будет оперативно разрабатывать меры по адаптации к новым изменениям.*

*Принимая во внимание все вышеуказанное, риски возникновения опасности стихийных бедствий можно рассматривать как минимальные.*

*Вероятность возникновения катастроф техногенного характера оценивается Поручителем как незначительная.*

### 2.4.3. Финансовые риски

*В случае возникновения одного из нескольких перечисленных ниже финансовых рисков Поручитель предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Поручитель не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Поручителя.*

Подверженность Поручителя рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Поручителя либо в связи с хеджированием, осуществляемым Поручителем в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

*Поручитель контролирует и управляет финансовыми рисками, относящимися к операциям Поручителя через внутренние отчеты по рискам, в которых анализируется подверженность риску по степени и величине рисков. Данные риски включают рыночный риск (включая валютный риск, риск изменения процентной ставки в отношении справедливой стоимости и ценовой риск), риск ликвидности и риск изменения процентной ставки в отношении денежных потоков.*

#### *Риск, связанный с процентной ставкой*

*Риск, связанный с процентными ставками, представляет собой риск изменения рыночных процентных ставок, который может привести к снижению общей доходности инвестиций Поручителя и/или увеличению оттока денег по займам и выпущенным долговым ценным бумагам Поручителя. Поручитель ограничивает риск процентной ставки путем мониторинга изменения процентных ставок в валютах, в которых выражены финансовые инструменты, а также путем поддержания приемлемого соотношения между займами с фиксированными и плавающими процентными ставками.*

#### *Валютный риск*

*Значительная часть краткосрочной и долгосрочной задолженности Поручителя выражена в долларах США. В результате изменения курса тенге по отношению к доллару США и другим иностранным валютам, в которых выражена задолженность, возникает доход или убыток от курсовой разницы. Поручитель размещает часть денежных средств и прочих финансовых активов на депозитах в долларах США с целью частичного зачета возникающего дохода или убытка от курсовой разницы по займам.*

*В августе 2015 года Поручитель начал хеджирование денежных потоков с целью уменьшения риска изменения эквивалента в тенге выручки от продаж, выраженной в швейцарских франках.*

#### *Кредитный риск*

*Политика Поручителя предусматривает совершение операций с финансовыми инструментами с рядом кредитоспособных контрагентов. Поручитель постоянно следит за тем, чтобы сделки заключались с заказчиками, имеющими адекватную кредитную историю, и не превышали установленных лимитов кредитования. Кредитный риск снижается, благодаря тому факту, что Поручитель работает с большинством своих клиентов на основе предоплаты, выданной против банковской гарантии возврата авансового платежа.*

Подверженность финансового состояния Поручителя, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски):

*Поручитель подвержен рискам изменения курсов валют, в связи с тем, что часть доходов Поручителя номинирована в иностранной валюте. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, пересчитываются в функциональную валюту Поручителя по курсу на отчетную дату. Все курсовые разницы, возникающие в результате изменений обменных курсов, отражаются в финансовой отчетности Поручителя.*

Предполагаемые действия Поручителя на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Поручителя:

## **Риск ликвидности**

*Поручитель управляет риском ликвидности путем поддержания адекватных резервов, банковских займов и доступных кредитных линий, путем постоянного мониторинга прогнозируемого и фактического движения денег и сравнения сроков погашения финансовых активов и обязательств. Поручитель на регулярной основе осуществляет контроль и мониторинг исполнения пороговых значений финансовых коэффициентов, установленных Акционером и предусмотренных кредитными соглашениями/договорами гарантий.*

*Поручителем проводится оценка отдельных рисков с использованием различных количественных методов как VAR, гэн-анализ, метод исторического симулирования, стресс-тестирования и т.д. Порядок оценки регламентируется правилами управления процентным, валютным рисками и риском потери ликвидности и другими внутренними нормативными документами Поручителя.*

*Методы уменьшения и контроля финансовых рисков Компании и дочерних организаций Поручителя включают:*

*для рыночных рисков – контроль и расчет уровня возможных потерь, применение инструментов хеджирования и диверсификации. Оценка рыночных рисков регулируется Правилами управления валютными рисками, Правилами управления процентным риском.*

Возможное влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению Поручителя, значения инфляции, а также предполагаемые действия Поручителя по уменьшению указанного риска:

*Высокие темпы инфляции в Республике Казахстан могут привести к повышению издержек Поручителя и Группы КТЖ. Если операционные расходы будут системно увеличиваться быстрее, чем тарифы и/или объемы перевозок, рентабельность Поручителя и Группы КТЖ, а также свободный денежный поток могут уменьшиться. По мнению Поручителя, уровень инфляции, который может представлять существенную угрозу хозяйственной деятельности, составляет 20% в годовом выражении.*

*Национальный Банк Казахстана проводит политику инфляционного таргетирования. На 2017 год целевой ориентир по инфляции установлен в коридоре 6-8%. Этот диапазон отражает продолжающийся процесс адаптации экономики Республики Казахстан к текущей конъюнктуре цен на сырьевые товары и свободному курсообразованию, а также нестабильность инфляционных ожиданий населения и их нахождение на достаточно высоком уровне.*

*На конец 2018 года Национальный Банк Казахстан устанавливает целевые ориентиры по инфляции в коридоре 5-7%. К 2020 году ставится цель замедления инфляции до уровня ниже 4%. Исходя из Основных направлений денежно-кредитной политики Республики Казахстан на 2017 году, Поручитель считает, что риск достижения критических уровней инфляции является низким. В случае если критические величины инфляции все же будут достигнуты Поручитель и Группа КТЖ предпримут меры для ускорения оборота денежных средств, дебиторской задолженности, а также может сократить переменные затраты по оплате труда персонала, а также часть постоянных затрат.*

Показатели финансовой отчетности Поручителя, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

**Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности Поручителя.**

Факторы риска	Вероятность их возникновения	Показатели отчетности Поручителя, наиболее подверженные влиянию указанного риска	Характер изменений в отчетности
---------------	------------------------------	--	---------------------------------

Рост ставок по кредитам банков	Средняя	Чистая прибыль за отчетный период, проценты к уплате, накопленные проценты	Рост ставок приведет к увеличению стоимости обслуживания долга, что в свою очередь увеличит операционные и процентные расходы Поручителя.
Риск сокращения ликвидности	Низкая	Чистая прибыль за отчетный период, прочие доходы и расходы	Неспособность Поручителя своевременно выполнить свои обязательства может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит прибыль.
Инфляционные риски	Высокая	Выручка, чистая прибыль за отчетный период, капитал и резервы, затраты	Увеличение дебиторской задолженности, увеличение себестоимости реализуемых услуг, снижение спроса на услуги Поручителя.

#### 2.4.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Поручителя (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

*Рынок Республики Казахстан продолжает проявлять некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам, т.е. подвержен, судебным и законодательным рискам, отличным от более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Казахстане, могут быстро изменяться, в то время как на формирование правоприменительной практики требуется продолжительное время. Будущее направление развития Казахстана во многом зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов.*

*Для улучшения бизнес климата в Республике Казахстан создана некоммерческая организация Национальная палата предпринимателей РК «Атамекен». Палата предпринимателей защищает интересы бизнеса в органах государственной власти и местного самоуправления.*

##### Внутренний рынок:

Комитет по аудиту Совета директоров Поручителя в рамках осуществления функций по вопросам соблюдения законодательства:

- а) оценивает эффективность внутренних процедур Поручителя, призванных обеспечить соблюдение законодательства Поручителя;*
- б) получает и изучает отчеты уполномоченных органов (в том числе налоговых), внешних и внутренних аудиторов, руководства Поручителя, по вопросам соблюдения законодательства;*
- в) вносит предложения по процедуре «горячей линии», посредством которой работники Поручителя могут на конфиденциальной основе или анонимно обращаться с информацией о предполагаемых нарушениях законодательства или злоупотреблениях, в том числе касающихся полноты и достоверности финансовой отчетности, а также предложения по порядку рассмотрения и реагирования на такие обращения.*

*Методами уменьшения и контроля правовых рисков Поручителя являются проведение мониторинга изменений законодательства уполномоченной юридической службой Поручителя, которая совместно с заинтересованными структурными подразделениями оценивает влияние изменений на деятельность Поручителя и разрабатывает меры, необходимые для их принятия. Любой документ, который регулирует внутренние процедуры Поручителя или в соответствии с которым у Поручителя возникают обязательства, должен пройти обязательную экспертизу в уполномоченной юридической службе Поручителя.*

### Внешний рынок:

*Отсутствуют, так как Поручитель осуществляет свою деятельность только на территории Республики Казахстан.*

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

### Внутренний рынок:

*Финансирование (перенос) рисков включает следующие инструменты:*

- страхование (для «чистых» рисков – риски, наступление которых влечет за собой только убытки и не может приводить к получению дохода);*
- хеджирование (для «спекулятивных» рисков – риски, реализация которых может привести как к убыткам, так и к доходам);*
- перенос риска по контракту (перенос ответственности за риск на контрагента за дополнительное вознаграждение или соответствующее увеличение стоимости контракта);*
- условная кредитная линия – доступ к банковскому финансированию на согласованных условиях при наступлении определенных событий;*
- другие альтернативные методы финансирования рисков.*

### Внешний рынок:

*Поручитель при осуществлении своей деятельности получает средства только на банковские счета, открытые в Республике Казахстан.*

*У Поручителя есть ряд обязательств с иностранными контрагентами, которые номинированы в иностранной валюте, включая обязательства по еврооблигациям.*

*Валютное законодательство Казахстана не запрещает валютные переводы из и в другие страны. Изменения в данной сфере в ближайшее время не предвидится, если только не будут введены какие-то взаимные санкции с зарубежными странами или произойдет исключение казахстанских кредитных организаций из международных платежных систем.*

*Поручитель считает вероятность возникновения риска ограничения в форме экономических санкций или доступа к международному рынку капиталу низкой.*

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

### Внутренний рынок:

*С 2009 года в Республике действует новая редакция Налогового кодекса, разработанная с целью стимулирования дальнейшей диверсификации экономики и сокращения доли теневого сектора. Тем не менее, налоговая политика государства продолжает совершенствоваться. Некорректная интерпретация новаций может привести к росту налоговых издержек и штрафных санкций Поручителя.*

*С целью минимизации рисков изменения налогового законодательства Поручитель проводит самостоятельный мониторинг нормативно-правовой базы, привлекает профессиональных консультантов с целью корректной интерпретации новых ее положений, проводит регулярный анализ налоговых обязательств.*

### Внешний рынок:

*Поручитель непосредственно не осуществляет свою деятельность за рубежом. Однако у Поручителя есть несколько выпусков еврооблигации, а также кредитов от иностранных кредитных учреждений порядок налогообложения по которым, регулируется не только налоговым законодательством Республики Казахстан. В этой связи существует риск изменения иностранного налогового законодательства, а также международных соглашений в области налогообложения. Данный риск оценивается как низкий.*

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

**Внутренний рынок:**

*Поручитель не осуществляет импорт оборудования, в связи с чем у Поручителя риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке, отсутствуют.*

**Поручатель осуществляет регулярный мониторинг законодательства и постоянно оценивает риски связанные с изменением правил таможенного контроля.**

**Внешний рынок:**

*Поручитель не осуществляет экспорт продукции и услуг, в связи с чем у Поручителя риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, отсутствуют.*

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Поручителя либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

**Внутренний рынок:**

*Поручитель осуществляет свою деятельность по оказанию услуг магистральной железнодорожной сети на территории Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Поручитель владеет всеми необходимыми лицензиями для осуществления своей деятельности.*

*В случае изменения и/или предъявления дополнительных требований по лицензированию основной деятельности Поручителя, Поручитель примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Поручитель не имеет прав пользования на объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы). Поручитель оценивает риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Поручителя, как минимальные.*

**Внешний рынок:**

*Отсутствуют, так как Поручитель осуществляет свою деятельность только на территории Республики Казахстан.*

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Поручителя (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Поручитель:

*Поручитель осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судебными инстанциями, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне различных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Поручителя.*

**Внутренний рынок:**

*Казахстанская судебная практика так же, как и правовая система в целом проходят период становления, что сопровождается различного рода противоречиями между законами, постановлениями, распоряжениями и прочими нормативными актами. Текущее корпоративное законодательство и регулирование на рынке ценных бумаг вносит неопределенность для Поручителя в связи с возможными изменениями в будущем. Регламентирование и контроль финансовой деятельности в стране в значительной степени уступает в развитии по сравнению с западными государствами, вследствие чего Поручитель может подвергаться различным мерам воздействия несмотря на соблюдение существующего законодательства.*

*Риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Поручителя. На дату составления ежеквартального отчета Поручитель участвует в текущих судебных процессах, но по мнению*

*Поручителя они не могут негативно сказаться на результатах его деятельности. Поручитель вовлечен в судебные споры с контрагентами-должниками по вопросам их просрочек в рамках обычной хозяйственной деятельности. Поручитель не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на его финансовое состояние в будущем. При этом Поручитель находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск в качестве приемлемого.*

*В случае истечения у Поручителя срока действия лицензии, на основании которой он осуществляет какой-либо вид деятельности, Поручитель приложит необходимые усилия по продлению срока действия такой лицензии либо по получению новой лицензии (специального разрешения); риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Поручителя, незначительны. Вместе с тем, с момента своего создания и до настоящего времени Поручитель не предпринимал действий, которые могли бы привести к приостановке, отзыву или отказу от продления лицензии.*

#### **Внешний рынок:**

*Поручитель осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан, в связи с этим, в случае возникновения споров Поручителя с иностранными контрагентами по основной деятельности, решение споров будет осуществляться в рамках законодательства Республики Казахстан и на территории Республики Казахстан.*

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

*В качестве риска потери деловой репутации Поручитель рассматривает риск возникновения убытков по причине снижения объемов грузовых перевозок в связи с формированием негативного представления о финансовой устойчивости Поручителя, качестве оказываемых услуг или характере деятельности в целом.*

*В качестве факторов (причин), которые могут привести к возникновению репутационных рисков Поручителя можно привести:*

- несоблюдение Поручителем законодательства Республики Казахстан, учредительных и внутренних документов Поручителя, несоблюдение принципов профессиональной этики,*
- неспособность Поручителя противодействовать противоправной деятельности, осуществляемой недобросовестными клиентами, контрагентами,*
- неисполнение договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и контрагентами,*
- опубликование негативной информации о Поручителе в средствах массовой информации.*

*По мнению руководства Поручителя, за всю историю существования Поручителя не возникало ситуаций, угрожающих его деловой репутации. В целях обеспечения эффективной оценки и реализации стратегических решений Поручителем применяется программа краткосрочного и среднесрочного планирования, которая готовится соответствующими службами, деятельность которых направлена на анализ текущего состояния Поручителя, определение приоритетных направлений деятельности, разработку стратегических планов, а также контроль реализации принятых стратегий.*

*В процессе реализации поставленных задач и планов, определенных стратегией Поручителя, под действием изменений внешней и/или внутренней рыночной конъюнктуры, в случае выявления отклонений расчетных критериев от прогнозных значений в каком-либо сегменте возможно внесение корректив в стратегические планы и/или деятельность Поручителя.*

#### **2.4.6. Стратегический риск**

*Данный вид риска определяется Поручителем как риск возникновения у Поручителя убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Поручителя (стратегическое управление) и выражающихся в не учете или недостаточном учете возможных рисков, которые могут угрожать деятельности Поручителя, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных*



*направлений деятельности, в которых Поручитель может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Поручителя.*

*В целях обеспечения эффективной оценки и реализации стратегических решений в деятельности Поручителя применяется программа краткосрочного и среднесрочного планирования, которая разрабатывается соответствующими службами, деятельность которых направлена на анализ текущего состояния Поручителя, определение приоритетных направлений деятельности, разработку стратегических планов, а также контроль реализации принятых стратегий.*

*В процессе реализации поставленных задач и планов, определенных стратегией Поручителя, под действием изменений внешней и/или внутренней рыночной конъюнктуры, в случае выявления отклонений расчетных критериев от прогнозных значений в каком-либо сегменте возможно внесение корректив в стратегические планы и/или деятельность Поручителя.*

*Для правильного и полного определения перспективных направлений деятельности, в которых Поручитель может достичь преимущества перед конкурентами, определения необходимого объема ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организации мер, которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности, Поручитель привлекает лучших внешних консультантов.*

*Уменьшение и контроль стратегического риска Поручителя осуществляется путем мониторинга исполнения утвержденных краткосрочных и долгосрочных планов и стратегий, по результатам которого принимаются корректирующие меры, в том числе для отражения изменений во внутренней и внешней среде.*

*В качестве национального логистического оператора Поручитель решает задачи Стратегии «Казахстан-2050» по развитию транзитного потенциала и увеличению транзитных перевозок через Казахстан к 2020 году в 2 раза, а к 2050 году - в 10 раз.*

*Кроме того, для развития роли частного сектора в экономике Республики Казахстан Правительство инициировало программу приватизации целого ряда государственных активов. Программа значительным образом изменит структуру портфеля активов АО «НК «КТЖ» и отрасли в целом.*

*В рамках задач, поставленных Президентом, Правительство и Единственный акционер Поручителя разработали и реализуют Программу трансформации своей деятельности. Задачи по трансформации деятельности Поручитель решает в условиях усиления тенденций экономического спада внутри страны и в странах-партнёрах по ЕАЭС.*

*Учитывая изменения внешней среды и расширение спектра деятельности Поручителя 26 ноября 2015 года Советом директоров Поручителя утверждена Стратегия развития АО «НК «КТЖ» до 2025 года.*

#### **2.4.7. Риски, связанные с деятельностью поручителя**

Риски, свойственные исключительно Поручителю или связанные с осуществляемой Поручителем основной финансово-хозяйственной деятельностью:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Поручитель:

*На дату составления ежеквартального отчета Поручитель не участвует в судебных процессах, способных оказать существенное влияние на деятельность Поручителя и его способность исполнять обязательства по ценным бумагам ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение.*

*Поручитель оценивает данные риски для себя как минимальные.*

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Поручителя на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

*Поручителю данные риски не представляются существенными. На дату составления ежеквартального отчета Поручитель отвечает всем лицензионным требованиям и условиям, предъявляемым к осуществляемым Поручителем видам деятельности, для осуществления которых Поручителем получены лицензии.*

*В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Поручителя, Поручитель примет все необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Поручителю не свойственны риски, связанные с изменением требований по лицензированию прав пользования объектами (в том числе природные ресурсы), нахождение которых в обороте ограничено ввиду отсутствия у него таких прав.*

Риски, связанные с возможной ответственностью Поручителя по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Поручителя:

*Указанные риски, по мнению Поручителя, существуют, однако они не являются значительными, поскольку поручительство предоставлено по обязательствам компаний Группы КТЖ, в отношении которых Поручитель имеет возможность своевременного получения информации о финансовом состоянии и корпоративных действиях.*

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Поручителя:

*Риск, связанный с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продаж продукции (работ, услуг) Поручителя не является существенным, так как у Поручителя отсутствуют такие потребители.*

#### **2.4.8. Банковские риски**

*Не применимо*

### **Раздел III. Подробная информация о поручителе**

#### **3.1. История создания и развитие поручителя**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя**

Полное фирменное наименование поручителя:

*Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» - на русском языке.*

*«Қазақстан темір жолы» ұлттық компаниясы» акционерлік қоғамының - на казахском языке.*

*Joint Stock Company «National Company «Kazakhstan Temir Zholy» - на английском языке.*

Сокращенное фирменное наименование Поручителя:

*АО «НК «КТЖ» - на русском языке.*

*«КТЖ» ҰК» АҚ – на казахском языке.*

*JSC «NC «KTZ» - на английском языке.*

Дата введения указанных наименований: **02.04.2004**

Предшествующие наименования Поручителя:

	Полное фирменное наименование	Сокращенное фирменное наименование	Основания для изменения наименования	Дата изменений
На русском языке	Закрытое акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	ЗАО «НК «КТЖ»	Постановление Правительства Республики Казахстан от 15 марта 2002 года № 310 «О создании закрытого акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	15.05.2002 г.
На казахском языке	«Қазақстан темір жолы» ұлттық компаниясы» жабық акционерлік қоғамының	«КТЖ» ҰК» ЖАҚ		
На английском языке	Closed Joint Stock Company «National Company «Kazakhstan Temir Zholy»	CJSC «KTZ»		

**Фирменное наименование поручителя не является схожим с наименованием иного российского или иностранного юридического лица.**

Фирменное наименование поручителя зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания. Сведения о регистрации указанных товарных знаков:

Товарный знак	Дата регистрации	Дата окончания срока действия регистрации
№ 50182	17.11.2015 г.	16.11.2025 г (10 лет с возможностью продления на 10 лет)

### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя

Основной государственный регистрационный номер юридического лица (ОГРН): **неприменимо**. Бизнес-идентификационный номер (БИН): **020540003431**

Дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: **неприменимо**. Дата внесения записи о создании юридического в Национальный реестр бизнес-идентификационных номеров Казахстана: **15.05.2002**

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: **не применимо**. Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в Национальный реестр бизнес-идентификационных номеров Казахстана: **Министерство Юстиции Республики Казахстан**

### 3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

**Срок деятельности поручителя не ограничен.**

Краткое описание истории создания и развития поручителя:

**Поручитель был зарегистрирован 15 мая 2002 года.**

Республиканское государственное предприятие «Қазақстан темір жолы» было создано постановлением Правительства Республики Казахстан от 31 января 1997 года № 129 «О реорганизации предприятий железных дорог Республики Казахстан» путем слияния республиканских государственных предприятий: Управления Алматинской железной дороги, Управления Целинной железной дороги и Управления Западно-Казахстанской железной дороги. Целью слияния являлись оптимизация структуры управления перевозочным процессом и ликвидация излишних звеньев, финансово-экономическое оздоровление железнодорожной отрасли.

*Постановлением Правительства Республики Казахстан от 15 марта 2002 года № 310 «О создании закрытого акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» образовано закрытое акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» путем слияния Республиканского государственного предприятия «Қазақстан темір жолы» и его дочерних государственных предприятий.*

*2 апреля 2004 года в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах», была произведена перерегистрация Закрытого акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» в Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы».*

*Поручитель создан в Казахстане в соответствии с Постановлением Правительства Республики Казахстан для целей образования холдинговой компании по государственным активам железнодорожной отрасли. Поручитель является крупнейшим транспортно-логистическим холдингом государственного значения и контролирует деятельность дочерних и зависимых обществ, входящих в холдинг (ранее и далее – Группа КТЖ). Государство в лице акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» является единственным акционером Поручителя (далее – Акционер). Группа КТЖ осуществляет эксплуатацию государственной системы железных дорог, контролируемую государством, оказывая услуги по грузовым и пассажирским перевозкам и обеспечивает содержание и ремонт железнодорожной инфраструктуры, в Республике Казахстан. В рамках регулирования железнодорожной отрасли Казахстана, государство устанавливает тарифы, применяемые Группой КТЖ в грузовых и пассажирских перевозках. Также, определенные направления пассажирских перевозок субсидируются государственными грантами, тариф на перевозку грузов в международном транзитном сообщении не регулируется государством.*

*На 2016-2020 годы Правительством Республики Казахстан утверждены тарифы на услуги магистральной железнодорожной сети с ежегодным ростом тарифа на грузовые перевозки на 4%. В 2016 году среднее повышение тарифов на перевозку грузов железнодорожным транспортом составил 4%, в том числе на услуги магистральной железнодорожной сети 4% и тарифа за услуги локомотивной тяги на 4,6%. С 25 апреля 2016 года повышение тарифов на услуги по перевозке пассажиров в межобластном сообщении на все типы вагонов составило 10%. С 1 января 2017 года Правительство утвердило повышение тарифов на услуги магистральной железнодорожной сети на 4% и по перевозке пассажиров на ряд маршрутов, курсирующих в межобластном сообщении, на 7%.*

*Государство осуществляет контроль над структурой Группы КТЖ и определяет долгосрочную стратегию деятельности железной дороги в Республике Казахстан. Начиная с 1997 года, железнодорожная отрасль Республики Казахстан находится в процессе реструктуризации, которая подразумевает разделение грузовых перевозок и инфраструктуры и соответствующих тарифов, а также субсидирование пассажирских перевозок. Стратегия развития Группы КТЖ до 2025 года строится с учетом государственной Программы приватизации и Программы трансформации бизнеса.*

Цели создания Поручителя:

- 1) получение чистого дохода;*
- 2) бесперебойное и качественное обеспечение потребностей экономики и населения в перевозках багажа, грузобагажа, грузов, почтовых отправок железнодорожным транспортом;*
- 3) обеспечение безопасности движения поездов и сохранности перевозимых багажа, грузобагажа, грузов и почтовых отправок;*
- 4) обеспечение мобилизационной готовности железнодорожного транспорта, проведения комплекса мер по защите секретных и служебных сведений от разглашения.*

*Миссия Поручителя: являясь системообразующей инфраструктурной компанией, Поручитель обеспечивает качественную транспортную основу для устойчивого роста экономики Республики Казахстан, приносит прибыль Акционеру, и приносит пользу потребителям и обществу в целом, посредством предоставления востребованных и конкурентоспособных транспортно-логистических услуг.*

Иная информация о деятельности Поручителя, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

*Иная информация о деятельности Поручителя, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг ООО «КТЖ Финанс», по которым Поручитель предоставил обеспечение, отсутствует.*

#### **3.1.4. Контактная информация**

*Место нахождения Поручителя: 010000, г.Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева 6.*

*Иной адрес для направления почтовой корреспонденции: отсутствует*

*Телефон: +7 (7172) 60-42-29*

*Факс: +7 (7172) 60-05-50*

*Адрес электронной почты: temirzhol@railways.kz*

*Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация о Поручителе, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: [www.railways.kz](http://www.railways.kz)*

*Специальное подразделение у Поручителя (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами Поручителя: Департамент финансов*

*Адрес: 010000, г.Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева 6*

*Телефон: +7 (7172) 60-37-37*

*Адрес электронной почты: Tynyshtykbayev\_B@Railways.kz*

#### **3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

*Не применимо. Бизнес-идентификационный номер (БИН): 020540003431.*

### 3.1.6. Филиалы и представительства поручителя

По состоянию на 30.06.2019 г.

	Наименование филиала	Место нахождения	Дата открытия	Ф.И.О. руководителя
1.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Многофункциональный центр обслуживания»	г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Кунаева, 6	05.10.2016 г.	Бимахимова Раушан Сембековна
2.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Дирекция по реализации крупных проектов»	г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Кунаева, 6	01.07.2013 г.	Мейрбеков Еркин Нурмаханбетович
3.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Центр трансформации бизнеса»	г. Нур-Султан, Алматинский район, станция Сороковая, Ул. Джамбула Джабаева, 54	27.01.2017 г.	Досаев Серик Кошкарлович
4.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Хозяйственное управление»	г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Кунаева, д.10	11.07.2002 г.	Джаналилов Барысхан Саккулакович
5.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Центр оценки и развития персонала железнодорожного транспорта»	г. Нур-Султан, район Алматы, ул. 184, д. 9/1	21.02.2006 г.	Мусылманбеков Канат Дуйсенбаевич
6.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Главный вычислительный центр»	г. Нур-Султан, район Сарыарка, проспект Победы 42	29.07.2004 г.	Рсымбетов Кайрат Сансызбаевич
7.	Филиал АО «НК «КТЖ» - «Дирекция магистральной сети»	г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Кунаева, 10	23.11.2004 г.	Урынбасаров Бауыржан Пазылбекович

8.	<b>Филиал АО «НК «КТЖ» - «Дирекция автоматизации и цифровизации»</b>	<b>г. Нур-Султан, Алматинский район, станция Сороковая, ул. Джамбула Джабаева, 57</b>	<b>17.03.2017г.</b>	<b>Амрин Салмен Габдоллинович</b>
	<b>Наименование представительства</b>	<b>Место нахождения</b>	<b>Дата открытия</b>	<b>Ф.И.О. руководителя</b>
<b>1</b>	<b>Представительство АО «НК «КТЖ» в СУАР КНР г. Урумчи</b>	<b>830011, Китайская Народная Республика, г. Урумчи, ул. Бэйсанлу 108</b>	<b>05.09.1993</b>	<b>Булатов Абай Серикович</b>
<b>2</b>	<b>Представительство АО «НК «КТЖ» в Центрально-Азиатском регионе г. Ташкент</b>	<b>100060, Узбекистан, г. Ташкент, Мирабадский р-н, ул. Шевченко 7</b>	<b>27.01.2000</b>	<b>Кенжебеков Нурлан Турашович</b>
<b>3</b>	<b>Представительство АО «НК «КТЖ» в Туркменистане г. Ашхабад</b>	<b>744007, Туркменистан, г. Ашхабад, ул. Андалиева, 70, офис 408</b>	<b>25.06.2011</b>	<b>Какенов Чингиз Абаевич</b>

### 3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

#### 3.2.1. Основные виды экономической деятельности поручителя

*Код вида экономической деятельности согласно Общему классификатору видов экономической деятельности (ОКЭД) Республики Казахстан, которая является для Поручителя основной: 49200 (Грузовой железнодорожный транспорт).*

#### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) поручителя.

Наименование показателя	Отчетный период	
	31.03.2018	31.03.2019
<b>Вид (виды) хозяйственной деятельности: Оказание услуг магистральной железнодорожной сети</b>		
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. тенге	<b>91 362 027</b>	<b>75 583 397</b>
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) Поручителя, %	<b>99,3</b>	<b>98,3</b>

Описываются изменения размера выручки от продаж (объема продаж) поручителя от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: **таких изменений не было**

Общая структура себестоимости Поручителя:

Наименование показателя	31.03.2018	31.03.2019
Сырье и материалы, %	2,3	2,1
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	29,2	28,3
Топливо, %	2,1	2,2
Энергия, %	3,4	3,2
Затраты на оплату труда, %	31,4	30,7
Проценты по кредитам, %	0	0
Арендная плата, %	0	0
Отчисления на социальные нужды, %	3,4	3,3
Амортизация основных средств, %	23,7	26,1



Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0	0
Прочие затраты:	4,5	3,9
- амортизация по нематериальным активам, %	0	0
- вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
- обязательные страховые платежи, %	0	0
- представительские расходы, %	0	0
- расходы на инфраструктуру, %	0	0
- транспортные расходы на арендованный подвижной состав, %	0	0
- иное, %	0	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	-	-

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые Поручителем на рынке его основной деятельности: **имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг) отсутствуют.**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность Поручителя и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

**Финансовая отчетность Поручителя подготовлена и расчеты произведены в соответствии с МСФО.**

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики поручителя**

Наименование, место нахождение, ИНН (если применимо) (при наличии), ОГРН (если применимо) (при наличии) поставщиков Поручителя, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, и их доли в общем объеме поставок за последний отчетный период.

**30.06.2019г.:**

**1) Полное фирменное наименование: Товарищество с ограниченной ответственностью "PetroRetail"**

**Место нахождения: 010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, Проспект Тұран, здание 1**

**ИНН: неприменимо**

**ОГРН: неприменимо**

**Бизнес-идентификационный номер (БИН): 181040037076**

**Доля в общем объеме поставок: 10% (объем данного поставщика по товарным позициям, по плану закупок на 2019 год, по состоянию на 30.06.2019 года, к общему объему заключенных договоров за 2019 год)**

**2) Полное фирменное наименование: Товарищество с ограниченной ответственностью "Теміржолэнерго"**

**Место нахождения: 010000, Республика Казахстан г. Нур-Султан, ул. Кунаева 10, 20 этаж**

**ИНН: неприменимо**

**ОГРН: неприменимо**

**Бизнес-идентификационный номер (БИН): 030540002227**

**Доля в общем объеме поставок: 11% (объем данного поставщика по товарным позициям, по плану закупок на 2019 год, по состоянию на 30.06.2019 года, к общему объему заключенных договоров за 2019 год)**

Информация об изменении более чем на 10% цен на основные материалы и товары или об отсутствии такого изменения:

*Автотехника - 10-15% (рост)*

*Пиломатериалов – 50% (рост)*

*Вагонные запчасти – 10% (рост)*

*Металлопрокат – 50% (рост)*

*Топливо – 25-30% (рост)*

Какую долю в поставках Поручителя за указанные периоды занимают импортные поставки. Даются прогнозы Поручителя в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках.

Доля импортных поставок в поставках Поручителя: 25%

Прогнозы поручителя в отношении доступности этих источников в будущем: *Доступность источников импорта в будущем оценивается Поручителем как высокая в связи с тем, что Поручитель осуществляет закупки оборудования крупнейших мировых производителей.*

Возможные альтернативные источники: *при необходимости Поручитель будет искать новых импортных поставщиков или внутренних.*

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя**

Основные рынки, на которых поручитель осуществляет свою деятельность:

*Группа КТЖ осуществляет деятельность по содержанию, эксплуатации, модернизации магистральной железнодорожной сети, услуги по перевозке грузов и пассажиров, а также осуществляет производство продукции ж/д машиностроения.*

**Основные виды деятельности:**

- *предоставление услуг магистральной железнодорожной сети*
- *предоставление услуг по перевозке грузов*
- *предоставление услуг по перевозке пассажиров*
- *производство продукции ж/д машиностроения*

*На дату утверждения Проспекта ценных бумаг дочерняя компания АО «КТЖ-Грузовые перевозки» является единственным железнодорожным перевозчиком грузов, а АО «Пассажирские перевозки» - самым крупным железнодорожным перевозчиком пассажиров на рынке Казахстана.*

**Грузовые перевозки**

*АО «КТЖ-Грузовые перевозки» - национальный грузовой перевозчик, осуществляющий перевозки собственным парком локомотивов, 100%-е дочернее предприятие АО «НК «КТЖ». Функции диспетчерского аппарата, планирование грузовых перевозок, расчеты за грузовые перевозки также осуществляются АО «КТЖ - Грузовые перевозки». Компания осуществляет деятельность с 1 июля 2016 года.*

*Задачей АО «КТЖ - Грузовые перевозки» является привлечение грузов как в новых сегментах рынка транзитных и мультимодальных перевозок, так и в традиционных.*

*Отсутствие выхода к морю, большая площадь Казахстана и преобладание сырьевых товаров в структуре экспорта обуславливают ведущую роль железнодорожного транспорта в перевозке массовых генеральных грузов (уголь, нефть и нефтепродукты, железная и цветная руда, строительные материалы, черные и цветные металлы, зерно, химикаты, минеральные удобрения и прочие).*

*Однако тенденции последних лет (неблагоприятная конъюнктура на мировых товарных рынках, замедление темпов развития сопредельных стран, изменение геополитической обстановки и др.) привели к снижению традиционного грузооборота. В этих условиях, а также с учетом изменения географии мирового производства и повышения доли товаров с высокой добавленной стоимостью, реализации китайских программ «Go West» и «One Road - One Belt» и планов по развитию контейнерных перевозок между Китаем и Европой источником роста Группы КТЖ становится сегмент транзитных и мультимодальных перевозок.*

*В соответствии со своей стратегией и поручениями Главы государства и Правительства Республики Казахстан АО «НК «КТЖ» намерено к 2020 году увеличить объем транзитных контейнерных перевозок до 2 млн. двадцатифунтовых эквивалентов по следующим ключевым направлениям: Китай-Европа-Китай, Китай-Кавказ-Турция, Казахстан-Туркменистан-Иран и Россия, Китай-Центральная Азия.*

*В рамках решения государственных задач по реализации транзитного потенциала и становлению Казахстана деловым и логистическим хабом региона бизнес Группы КТЖ трансформировался из железнодорожной компании в транспортно-логистический холдинг. Сегодня Группа КТЖ осуществляет железнодорожные и морские перевозки, оказывает услуги транспортно-логистических центров, а также морской портовой, аэропортовой и автодорожной инфраструктуры.*

*Таким образом, Поручитель реализует государственную стратегию по развитию транзитного потенциала посредством консолидированного управления развитием всех видов транспорта и логистических компетенций.*

#### *Пассажирские перевозки*

*АО «Пассажирские перевозки» - национальный пассажирский перевозчик, 100%-е дочернее предприятие АО «НК «КТЖ», оно владеет и оперирует пассажирскими вагонами и предоставляет спектр услуг по пассажирским перевозкам. Компания осуществляет пассажирские перевозки по социально-значимым и скоростным сообщениям. Первый сегмент регулируется и частично субсидируется государством, второй – не регулируется.*

*Начиная с 2005 года, помимо национального пассажирского перевозчика функционируют частные компании – операторы пассажирских перевозок. В межобластных сообщениях железнодорожные пассажирские перевозки осуществляют государственные и частные компании по государственному социальному заказу на конкурсной основе с выделением субсидий.*

*С 2012 года АО «Пассажирские перевозки» реализует Программу организации скоростного пассажирского движения.*

*За это время введены 14 скоростных маршрутов, укомплектованных современными пассажирскими вагонами Тулпар-Тальго собственного производства, связывающих все крупные города Казахстана.*

*В соответствии с Законом Республики Казахстан от 9 апреля 2016 года № 494-V по вопросам*

*железнодорожного пассажирского транспорта в целях привлечения частных инвестиций на долгосрочной основе и создания условий для развития пассажирских перевозок по социально значимым сообщениям с 1 января 2017 года введена новая система государственного регулирования железнодорожных пассажирских перевозок, предусматривающая:*

- повышение эффективности государственного субсидирования убытков перевозчиков, осуществляющих перевозки пассажиров по социально значимым сообщениям путем внедрения механизма долгосрочного субсидирования расходов перевозчика, связанных с осуществлением перевозок пассажиров по социально значимым сообщениям. Срок заключения договора – 10 и более лет (долгосрочный контракт);*
- снижение уровня износа парка железнодорожных пассажирских вагонов за счет привлечения инвестиций и субсидирования ставок вознаграждения при кредитовании и финансовом лизинге на приобретение вагонов перевозчиками пассажиров по социально значимым сообщениям и операторами вагонов (контейнеров);*
- замену механизма субсидирования убытков перевозчиков, осуществляющих железнодорожные пассажирские перевозки по социально значимым сообщениям, и внедрения целевого финансирования некоторых расходов (регулируемых услуг: магистральной железнодорожной сети, локомотивной тяги и за аренду приобретение/содержание вагонов, электропоездов и моторвагонного подвижного состава) перевозчиков, осуществляющих железнодорожные пассажирские перевозки по социально значимым сообщениям.*

*Железнодорожное машиностроение (ж/д машиностроение)*

*АО «НК «КТЖ» в рамках первой пятилетки Государственной программы форсированного индустриально-инновационного развития создана новая для Казахстана отрасль ж/д машиностроения.*

*Группой КТЖ совместно со стратегическими партнерами были построены крупные заводы по производству подвижного состава, материалов верхнего строения и комплектующих.*

*Освоено 5 120 наименований железнодорожной продукции. Уровень казахстанского содержания в выпускаемой продукции составляет от 40% до 80%.*

*Продукция казахстанских заводов имеет высокий экспортный потенциал и на сегодняшний день поставлена на рынки Кыргызстана, Таджикистана, Азербайджана, Туркменистана, Украины и др. В перспективе планируется расширить географию поставок до 14 стран мира.*

*Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт Поручителем его продукции (работ, услуг), и возможные действия Поручителя по уменьшению такого влияния:*

- ухудшение макроэкономической ситуации, а также инфляция и обесценивание/удорожание тенге;*
- рост конкуренции (среди автомобильных и авиа перевозчиков);*
- рост конкуренции со стороны стран членов ЕАЭС, например вагонных операторов Российской Федерации;*
- рост процентных ставок на заемные денежные средства и сокращение возможностей привлечения дополнительного финансирования;*
- введение санкций в отношении стран, с которыми граничит Республика Казахстан, что приводит к снижению объемов перевозки отдельных видов грузов и/или их транзита.*

*Поручитель будет принимать все возможные действия, которые смогут уменьшить степень влияния вышеуказанных факторов, в частности:*

- расширение спектра предоставляемых дополнительных услуг;*
- развитие партнерских взаимоотношений и заключение долгосрочных контрактов с производителями вагонов и компаниями, занимающихся переоборудованием/ремонтom вагонов;*
- применение совместных программ и технологий;*

- *высококвалифицированный персонал;*
- *создание новых обществ в группе, которые специализируются на отдельных услугах, что снижает общие расходы Поручителя;*
- *автоматизация бизнес-процессов;*
- *улучшение корпоративной структуры;*
- *способствование увеличению транзитных перевозок;*
- *продажа непрофильных активов;*
- *предложение новых более гибких тарифных и контрактных условия*
- *снижение издержек.*

### 3.2.5. Сведения о наличии у поручителя разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

*У Поручителя отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:*

- *банковских операций;*
- *страховой деятельности;*
- *деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;*
- *деятельности акционерного инвестиционного фонда;*
- *видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.*

В случае если для проведения отдельных видов работ, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение, в соответствии с законодательством Российской Федерации требуется получение специальных допусков, указываются сведения о наличии у эмитента таких допусков: ***неприменимо, так как Поручитель осуществляет свою деятельность только на территории Республики Казахстан. Ниже информативно приводятся сведения о выданных лицензиях на территории Республики Казахстан:***

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<b><i>Деятельность, связанная с оборотом прекурсоров (реализация, распределение, использование, уничтожение, хранение, перевозка, переработка, приобретение, пересылка)</i></b>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<b><i>№15010846</i></b>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<b><i>9 июня 2015 года</i></b>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<b><i>Министерство внутренних дел Республики Казахстан</i></b>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<b><i>8 июня 2020 года</i></b>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<b><i>Разработка, производство, приобретение и реализация взрывчатых</i></b>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<b><i>№13009553</i></b>

Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<i>17 июня 2013 года</i>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<i>Комитет промышленности Министерства индустрии и новых</i>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<i>бессрочная</i>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<i>Строительно-монтажные работы, III категория</i>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<i>ГСЛ №004990</i>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<i>22 мая 2001 года. Дата выдачи приложения к лицензии: 10 июля 2012 года</i>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<i>Агентство Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства</i>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<i>бессрочная</i>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<i>Изыскательская деятельность (инженерно-геодезические работы)</i>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<i>ГСЛ №0004975</i>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<i>22 мая 2001 года</i>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<i>Агентство Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства</i>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<i>бессрочная</i>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<i>Проектная деятельность, I категория</i>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<i>№14014476</i>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<i>29 сентября 2014 года. Дата выдачи приложения к лицензии: 29 сентября 2014 года</i>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<i>Комитет по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства; Министерство регионального развития Республики Казахстан</i>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<i>бессрочная</i>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<b>Проектная деятельность, III категория</b>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<b>ГСЛ №0004975</b>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<b>22 мая 2001 года.</b> <b>Дата выдачи приложения к лицензии: 6 июня 2012 года</b>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<b>Агентство Республики Казахстан по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства</b>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<b>бессрочная</b>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<b>Строительно-монтажные работы, I категория</b>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<b>№16019701</b>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<b>26 декабря 2016 года</b>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<b>Государственное учреждение «Управление государственного архитектурно-строительного контроля города Астаны»</b>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<b>бессрочная</b>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<b>Обращение с приборами и установками, генерирующими ионизирующее излучение</b>
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<b>17022124</b>
Дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<b>24 мая 2017 года</b>
Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск	<b>Государственное учреждение «Комитет атомного и энергетического надзора и контроля»</b>
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<b>бессрочная</b>

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых Поручителем получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	<b>Обращение с радиоактивными веществами, приборами и установками, содержащими радиоактивные вещества</b>
номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ	<b>18004611</b>

дата получения разрешения (лицензии) или допуск	<i>02 марта 2018 года</i>
орган (организация), выдавший соответствующее разрешение лицензию) или допуск	<i>Государственное учреждение «Комитет атомного и энергетического надзора и контроля»</i>
срок действия разрешения (лицензии) или допуска	<i>бессрочная</i>

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей эмиссионных ценных бумаг**

*Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.*

### **3.2.7. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

*Основной деятельностью Поручителя не является добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней. Подконтрольные организации Поручителя не ведут деятельности по добыче полезных ископаемых.*

### **3.2.8. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

*Основной деятельностью поручителя не является оказание услуг связи.*

### **3.3. Планы будущей деятельности поручителя**

Дается краткое описание планов поручителя в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов:

*Для эффективного достижения Миссии и Видения АО «НК «КТЖ» намерено планомерно действовать по следующим стратегическим целям:*

- *Максимизация совокупной стоимости акционерного капитала;*
- *Безопасность перевозок;*
- *Удовлетворенность клиентов;*
- *Эффективное корпоративное управление;*
- *Социальная стабильность;*
- *Экологическая безопасность.*

*При этом для реализации поставленных Президентом, Правительством Республики Казахстан и Акционером стратегических задач, а также учитывая существующие возможности и ограничения, АО «НК «КТЖ» сфокусируется на следующих блоках стратегических инициатив:*

- *Развитие функции продаж на внутреннем рынке*
- *Повышение утилизации собственных вагонов*
- *Развитие контейнерного транзита*
- *Повышение эффективности пассажирских перевозок*
- *Повышение операционной эффективности*
- *Развитие проектного офиса (для повышения эффективности и сокращение срока реализации стратегических инициатив)*



*Для формирования оптимальной структуры холдинга в соответствии с государственными и корпоративными документами, регламентирующими вопросы развития ж/д транспорта, с учетом государственной программы приватизации осуществляются мероприятия по реструктуризации портфельных активов АО «НК «КТЖ».*

*В рамках Программы трансформации бизнеса АО «НК «КТЖ», инициированной единственным акционером АО «Самрук-Казына», на базе АО «Локомотив» и Дирекции перевозочного процесса создан Национальный грузовой перевозчик - АО «КТЖ - Грузовые перевозки», приступивший к осуществлению деятельности по перевозке грузов с 1 июля 2016 года.*

*Кроме того, предполагается формирование и выделение в структуре АО «НК «КТЖ» Национального оператора инфраструктуры, сосредоточенного на естественно-монопольных услугах, деятельность которого будет регулироваться государством.*

*Сужение сферы регулируемых услуг придаст гибкости и оперативности в деятельности АО «НК «КТЖ», и повысит эффективность и конкурентоспособность Группы КТЖ*

Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства:

*Поручитель планирует продолжить закупку новых составов для сдачи в лизинг, также Поручитель ежегодно осуществляет мероприятия по увеличению железнодорожного полотна, и мероприятия по реконструкции и улучшению существующей инфраструктуры.*

Планы, касающиеся разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности:

*Поручитель активно проводит работу по модернизации и расширению линейки выпускаемой продукции ж/д машиностроения, а также маркетинговую и предконтрактную работу по новым поставкам продукции Группы КТЖ в 14 стран мира.*

### **3.4. Участие поручителя в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях**

*Поручитель не участвует в банковских группах, банковских холдингах.*

*Поручитель участвует в следующих ассоциациях:*

*1.*

<i>Наименование организации</i>	<i>Союз транспортных и логистических организаций и ассоциаций «Казлоджистикс» (Союз транспортных и логистических организаций и ассоциаций «Kazlogistics»)</i>
<i>Роль (место) Поручителя в организации</i>	<i>Общественный координатор развития транспортной логистики, глобального транзитного потенциала Республики Казахстан и синергии всех видов транспорта</i>
<i>Функции Поручителя в организации</i>	<i>1) Взаимодействие с государственными органами по вопросам развития транспортно-логистической системы и развития частно-государственного партнерства; 2) Участие в разработках законодательных и нормативно-правовых актов; 3) Поддержка членов Союза в реализации проектов в сфере оказания транспортных услуг;</i>

	<p>4) Развитие мультимодальных транспортных перевозок в регионе;</p> <p>5) Содействие по внедрению инновации в области логистики;</p> <p>6) Содействие в продвижении и интеграции транспортно-логистической системы Казахстана в мировую транспортную систему</p>
Срок участия Поручителя в организации	Поручитель является членом Союза с 2012 года.

Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов Союза отсутствует.

2.

Наименование организации	Объединение юридических лиц в форме ассоциации «Ассоциация Национальных Экспедиторов Республики Казахстан»
Роль (место) Поручителя в организации	член Ассоциации
Функции Поручителя в организации	<p>1) Представление, продвижение и защита интересов членов Ассоциации;</p> <p>2) Содействие развитию системы предоставления транспортной услуги и экспедирования на всех видах транспорта;</p> <p>3) Участие в формировании законодательно-правовой базы формирования рынка транспортных услуг и экспедирования;</p> <p>4) Развитие партнерства государственного и частного сектора;</p> <p>5) Формирование региональной платформы для повышения осведомленности членов АНЭК в вопросах транспорта и логистики;</p> <p>6) Участие в реализации проектов повышения эффективности перевозок и торговли;</p> <p>7) Расширение и укрепление международных связей в области транспортной экспедиции на всех видах транспорта, создание условий для обмена опытом;</p> <p>8) Решение проблем бизнеса в странах региона и Таможенного союза.</p>
Срок участия Поручителя в организации	Поручитель является членом Ассоциации с 2001 года.

Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов ассоциации отсутствует.

3.

<i>Наименование организации</i>	<i>Международный союз железных дорог (International Union of Railways)</i>
<i>Роль (место) Поручителя в организации</i>	<i>член Союза</i>
<i>Функции Поручителя в организации</i>	<p>1) Способствовать распространению передового опыта в области железнодорожного транспорта;</p> <p>2) Оказание поддержки членам союза в их стремлении развивать новые идеи в области железнодорожного транспорта;</p> <p>3) Способствовать техническому прогрессу;</p> <p>4) Стандартизация и унификация в области железнодорожного транспорта,</p> <p>5) Развитие центров компетенций в области безопасности, развития электронных технологий и др.</p>
<i>Срок участия Поручителя в организации</i>	<i>Поручитель является членом Союза с 2003 г.</i>

*Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов Союза отсутствует.*

4.

<i>Наименование организации</i>	<i>Объединение юридических лиц «Ассоциация налогоплательщиков Казахстана»</i>
<i>Роль (место) Поручителя в организации</i>	<i>член Ассоциации</i>
<i>Функции Поручителя в организации</i>	<p>1) Представление налогоплательщиков при подготовке и обсуждении нормативных правовых актов в области налогообложения;</p> <p>2) Поддержка соблюдения законности при осуществлении налогообложения в Республике Казахстан;</p> <p>3) Организация сотрудничества и взаимодействия с государственными органами по вопросам налогообложения;</p> <p>4) Проведение и участие в научно-практических конференциях, семинарах, круглых столах, посвященных вопросам налогообложения;</p> <p>5) •Организация информационно-консультативной, научно-методической и издательской работы;</p> <p>6) Сотрудничество с другими организациями, в том числе и иностранными, в области защиты интересов налогоплательщиков;</p>

	<p>7) Участие в различных объединениях и союзах, если это способствует защите интересов налогоплательщиков;</p> <p>8) Обеспечение единого информационного пространства для членов Ассоциации</p>
Срок участия Поручителя в организации	Поручитель является членом Ассоциации с 2008 года

Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов Ассоциации отсутствует.

5.

Наименование организации	Некоммерческое партнерство «Объединение производителей железнодорожной техники»
Роль (место) Поручителя в организации	член Партнёрства
Функции Поручителя в организации	<p>1) Содействие реализации технической политики в отрасли железнодорожного машиностроения, создание нового поколения железнодорожного подвижного состава и высокотехнологичной продукции на основе инновационного развития;</p> <p>2) Формирование системы технического регулирования в области железнодорожного машиностроения;</p> <p>3) Создание новой нормативной базы, системы национальных и отраслевых стандартов в области железнодорожного машиностроения;</p> <p>4) Совершенствование систем управления качеством и внедрение международного стандарта IRIS;</p> <p>5) Развитие системы добровольной сертификации в области железнодорожного машиностроения; дата вступления КТЖ.</p>
Срок участия Поручителя в организации	Поручитель является членом Партнёрства с 21 апреля 2014 года

Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов Партнёрства отсутствует.

6.

Наименование организации	Объединение юридических лиц «Союз машиностроителей Казахстана»
Роль (место) Поручителя в организации	член Союза
Функции Поручителя в организации	<p>1) поддержка и содействие развитию организаций машиностроительной отрасли;</p> <p>2) представление интересов Участников при взаимодействии с государственными органами, международными организациями</p>

	<p><i>и иными третьими лицами, участие в работе экспертных и рабочих групп, комиссий;</i></p> <p><i>3) координация финансовой, хозяйственной и инновационной деятельности Участников в рамках реализации совместных стратегий и проектов;</i></p> <p><i>4) развитие производственной, научно-технической и информационной кооперации Участников;</i></p> <p><i>5) организация сбора, обработки, хранения и передачи информации Участникам по вопросам, касающимся их деятельности и обеспечивающим эффективное развитие;</i></p> <p><i>6) выработка единой позиции Участников по основным стратегическим направлениям развития машиностроительной отрасли;</i></p> <p><i>7) участие на договорной основе в осуществлении функций Национальной палаты предпринимателей Республики Казахстан «Атамекен» в соответствии с Законом Республики Казахстан «О Национальной палате предпринимателей Республики Казахстан»;</i></p> <p><i>8) участие в работе Съезда, Президиума, комитетов Президиума Национальной палаты предпринимателей «Атамекен» в порядке, установленном Законом Республики Казахстан «О Национальной палате предпринимателей Республики Казахстан»;</i></p> <p><i>9) участие в установленном порядке в разработке нормативных правовых актов Республики Казахстан и мер государственной политики Правительства Республики Казахстан, внесение предложений в органы государственной власти по вопросам развития машиностроения и других смежных отраслей;</i></p> <p><i>10) организация проведения семинаров, конференций, выставок, презентаций и других мероприятий в интересах Участников; 1</i></p> <p><i>1) защита и представительство интересов Участников в органах судебной и исполнительной власти Республики Казахстан;</i></p> <p><i>12) оказание Участникам правовой, методической, консультационной и иной помощи;</i></p> <p><i>13) выполнение иных целей и задач, способствующих повышению эффективности финансово-хозяйственной и инновационной деятельности Участников, расширению рынков сбыта продукции машиностроения, а также развитию кооперационных и иных связей с иностранными компаниями;</i></p> <p><i>14) представление и защита интересов Участников в закупках, в том числе по государственным и иным регламентированным закупкам товаров, работ и услуг;</i></p>
--	---

	<i>15) иная деятельность, соответствующая уставным задачам и целям, не противоречащая законодательству Республики Казахстан</i>
<i>Срок участия Поручителя в организации</i>	<i>Поручитель является членом Союза с 2010 года</i>

*Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов ассоциации отсутствует.*

7.

<i>Наименование организации</i>	<i>Объединения юридических лиц «Международная ассоциация «Транскаспийский международный транспортный маршрут»</i>
<i>Роль (место) Поручителя в организации</i>	<i>член Ассоциации</i>
<i>Функции Поручителя в организации</i>	<i>Привлечение транзитных и внешних торговых грузов, а также развитие интегрированных логистических продуктов по маршруту ТМТМ</i>
<i>Срок участия Поручителя в организации</i>	<i>Поручитель является членом Ассоциации с 2017 года</i>

*Описание характера зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов организации: зависимость результатов финансово-хозяйственной деятельности Поручителя от иных членов Ассоциации отсутствует.*

*Одновременно Поручитель возглавляет Группу КТЖ, которая не имеет юридической регистрации, и не является промышленной, банковской финансовой группой, холдингом, концерном, ассоциацией в понимании российского законодательства.*

*Компании, входящие в Группу КТЖ, объединены по принципу владения и управления активами, а также использования ими бренда «КТЖ».*

*Результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя зависят от результатов деятельности компаний Группы КТЖ, которую он возглавляет.*

### 3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

*У Поручителя имеются подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение:*

*Данные на 30.06.2019*

*1) Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Қазтеміртранс» (Акционерное общество «Қазтеміртранс»)*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «Қазтеміртранс» (АО «Қазтеміртранс»)*

*ИНН: не применимо*

*ОГРН: не применимо*

**БИН: 031040000572**

**Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10**

**Вид контроля: прямой контроль**

**Признак осуществления Поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной Поручителю организации.**

**Доля Поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: 100 %**

**Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Поручителю: 100 %**

**Доля подконтрольной организации в уставном капитале Поручителя: 0 %**

**Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих подконтрольной организации: 0 %**

**Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: сдача в аренду вагонов, оперирование грузовыми вагонами.**

**Состав совета директоров подконтрольной организации**

<b>ФИО</b>	<b>Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %</b>	<b>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %</b>
<b>Соколов Павел Владимирович (Председатель)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Нурпеисова Айгуль Курмантаевна</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ахмеджанова Мадина Тлевхановна</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Турлыбеков Нурдаулет Саттарханович</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Смаилов Ерлан Байкенович</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации**

<b>ФИО</b>	<b>Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %</b>	<b>Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %</b>
<b>Бимов Даурен Оралсынович (Генеральный директор)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
<b>Бимов Даурен Оралсынович</b> (Председатель Правления)	0	0
<b>Рахматуллина Бакыт Кубешовна</b> (И.о. Заместителя Генерального директора по финансам)	0	0
<b>Кудереев Нурсерик Кадырсизович</b> (Заместитель Генерального директора по корпоративным вопросам)	0	0
<b>Узенбаев Мейрамалы Нускенович</b> (Главный бухгалтер – директор департамента бухгалтерского учета)	0	0
<b>Таласпаев Талгат Акатович</b> (Директор Департамента развития)		
<b>Муталиев Мурат Нурахметович</b> (Директор Департамента правового обеспечения)		

2) Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «КТЖ-Грузовые перевозки»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «КТЖ-Грузовые перевозки»*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

БИН: *031040001799*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 10*

Вид контроля: *прямой контроль*

Признак осуществления Поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной Поручителю организации.*

Доля Поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: *100 %*

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Поручителю: *100 %*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Поручителя: *0 %*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих подконтрольной организации: *0 %*



Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: *Услуги локомотивной тяги, Железнодорожные грузовые перевозки.*

Состав совета директоров подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
<i>Альмагамбетов Канат Есмуханович (Председатель)</i>	0	0
<i>Дузбаева Мейрамкул Алтынбековна</i>	0	0
<i>Омарбекова Шолпан Сапаргалиевна</i>	0	0
<i>Бекмагамбетов Мурат Маратович</i>	0	0
<i>Рахматуллаев Равшан Джураевич</i>	0	0
<i>Оспанов Жанасыл Бегалиевич</i>	0	0

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
<i>Саурбаев Кайрат Абенович (Председатель Правления – Генеральный директор)</i>	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
<i>Саурбаев Кайрат Абенович (Председатель Правления)</i>	0	0
<i>Махамбет Мухтар Наурызбайұлы</i>	0	0
<i>Исмухамбетов Адильжан Абилкаирович</i>	0	0
<i>Максutow Аскар Бахытович</i>	0	0
<i>Жамбулов Мухтар Нургалиулы</i>	0	0

<b>Костыря Иван Иванович</b>	0	0
<b>Кудайбергенев Айдын Жакупович</b>	0	0
<b>Абдрахманов Мурат Болатович</b>	0	0

3) Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Пассажирские перевозки»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Пассажирские перевозки»*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

БИН: *020540000922*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 6*

Вид контроля: *прямой контроль*

Признак осуществления Поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной Поручителю организации.*

Доля Поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: *100 %*

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Поручителю: *100 %*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале Поручителя: *0 %*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих подконтрольной организации: *0 %*

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: *организация и обеспечение пассажирских железнодорожных перевозок, перевозок багажа, грузобагажа и почтовых отправок в международном, межобластном, межрайонном и внутреннем сообщениях.*

Состав совета директоров подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
<b>Альмагамбетов Канат Есмуханович(Председатель)</b>	0	0
<b>Мукушов Ардак Жумагулович</b>	0	0
<b>Дузбаева Мейрамкул Алтынбековна</b>	0	0
<b>Мусина Лилия Сакеновна</b>	0	0
<b>Суентаев Дамир Серкбаевич</b>	0	0

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
Султанов Арман Турлыханович (Председатель Правления)	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале Поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя, %
<i>Султанов Арман Турлыханович (Председатель Правления)</i>	0	0
<i>Кангалиев Айбат Жаксылыкович</i>	0	0
<i>Нурбаева Шолпан Хайржановна</i>	0	0
<i>Мыханов Едиге Алматбекович</i>	0	0
<i>Умурзаков Кадыржан Утегенович</i>	0	0
<i>Смолина Александра Александровна</i>	0	0

**3.6. Состав, структура и стоимость основных средств поручителя, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств поручителя**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. тенге	Сумма начисленной амортизации, тыс. тенге
<i>Отчетная дата: «31» марта 2019 г.</i>		
<i>Земля</i>	<i>956 312</i>	<i>-</i>
<i>Здания и сооружения</i>	<i>233 249 988</i>	<i>31 416 995</i>
<i>Инфраструктура (Передаточные устройства)</i>	<i>1 371 924 328</i>	<i>231 578 914</i>
<i>Машины, оборудование</i>	<i>396 426 898</i>	<i>154 660 364</i>
<i>Железнодорожный транспорт (мобильный транспорт)</i>	<i>38 840 512</i>	<i>21 867 571</i>
<i>Прочий (не железнодорожный) транспорт</i>	<i>13 549 616</i>	<i>9 909 576</i>

Прочие основные средства	16 219 805	9 196 266
Незавершенное капитальное строительство	149 133 930	8 436 129
<b>Итого</b>	<b>2 220 301 389</b>	<b>467 065 816</b>

**Показатели состава, структуры и стоимости основных средств приведены из отчетности за соответствующие периоды.**

Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **Поручитель использует прямолинейный (равномерный) метод начисления амортизации.**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение отчетного периода: **переоценка основных средств не производилась.**

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Поручителя, и иных основных средств по усмотрению Поручителя:

<b>План капитальных вложений/ План приобретения основных средств АО «НК «КТЖ» на 2019 год</b>		
<b>№ п/п</b>	<b>Наименование</b>	<b>тыс. тенге</b>
<b>1</b>	Строительство вторых путей на участке Алматы 1 - Шу (После завершения строительства вторых путей на участке Алматы 1- Шу, железнодорожные пути будут классифицированы в качестве основных средств Поручителя)	<b>13 800</b>
<b>2</b>	Строительство паромной переправы в п.Курык (После завершения строительства паромной переправы в п.Курык, паромная переправа в п.Курык будет классифицирована в качестве основных средств Поручителя)	<b>1 563 481</b>
<b>3</b>	Строительство вокзального комплекса (После завершения строительства вокзального комплекса, вокзальный комплекс будет классифицирован в качестве основных средств Поручителя)	<b>534 782</b>
<b>4</b>	Капитальный ремонт верхнего строения пути (в процессе капитального ремонта будут приобретаться новые основные средства, стоимость которых будет включена в стоимость других основных средств)	<b>22 528 951</b>
<b>5</b>	Обновление и реабилитация инфраструктуры (в процессе обновления и реабилитации инфраструктуры будут приобретаться новые основные средства (в том числе будет приобретаться путевая техника, малая механизация, приборы и инструменты; будет производиться строительство, реконструкция производственных зданий и сооружений, объектов ИССО), стоимость которых будет включена в стоимость основных средств)	<b>3 136 125</b>

<b><i>ВСЕГО</i></b>	<b><i>27 777 139</i></b>
---------------------	--------------------------

Иные планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств поручителя, и иных основных средств поручителя отсутствуют.

Сведения обо всех фактах обременения основных средств поручителя: ***Обременения основных средств Поручителя отсутствуют.***

## Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

*Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации, поэтому на Поручителя не распространяются требования законодательства Российской Федерации о составлении консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.*

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя, в том числе ее прибыльность или убыточность, за последний заверченный отчетный период и за аналогичный период предшествующего года соответственно по данным финансовой отчетности Поручителя:

*Показатели рассчитаны в соответствии с Отдельной финансовой отчетностью Поручителя, составленной в соответствии с МСФО, по методике, рекомендованной Положением о раскрытии информации.*

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	31.03.2018	31.03.2019
Норма чистой прибыли %	(Чистая прибыль / Объем продаж) x 100	3,13	-4,98
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Объем продаж / Средняя величина активов	0,04	0,02
Рентабельность активов, %	(Чистая прибыль + Проценты уплаченные) x (1 - (налог на прибыль/прибыль до уплаты налогов) / Средняя величина активов x 100	-0,5	-0,81
Рентабельность собственного капитала, %	(Чистая прибыль / Средняя величина собственного капитала) x 100	- 0,3	-0,25
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тенге.	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	(Сумма непокрытого убытка на отчетную дату / Средняя величина активов) x 100	0,00	0,00

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей:

*Норма чистой прибыли Поручителя по итогам 3 месяцев 2019 года по сравнению с 3 месяцами 2018 года значительно уменьшилась*

*Коэффициент оборачиваемости активов Поручителя уменьшилась с 0,04 до 0,02.*

*Показатель Рентабельности активов Поручителя указывает на уменьшение с -0,5% до -0,81%.*

**Отрицательная динамика связана со снижением чистой прибыли.**

**Рентабельность собственного капитала Поручителя увеличилась с -0,3% до - 0,24%.**

**Показатели рассчитаны в соответствии с Консолидированной финансовой отчетностью Поручителя, составленной в соответствии с МСФО, по методике, рекомендованной Положением о раскрытии информации.**

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	31.03.2018	31.03.2019
Норма чистой прибыли %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Объем продаж}) \times 100$	1,27	5,48
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	$\text{Объем продаж} / \text{Средняя величина активов}$	0,31	0,08
Рентабельность активов, %	$(\text{Чистая прибыль} + \text{Проценты уплаченные}) \times (1 - (\text{налог на прибыль} / \text{прибыль до уплаты налогов})) / \text{Средняя величина активов} \times 100$	-3,7	-0,30
Рентабельность собственного капитала, %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Средняя величина собственного капитала}) \times 100$	0,86	1,17
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тенге.	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	$(\text{Сумма непокрытого убытка на отчетную дату} / \text{Средняя величина активов}) \times 100$	0,00	0,00

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей:

**Норма чистой прибыли Группы КТЖ по итогам 3 месяцев 2019 по сравнению с 3 месяцами 2018 увеличилась с 1,27% до 5,48%. Снижение объясняется уменьшением чистой прибыли.**

**Коэффициент оборачиваемости активов Группы КТЖ уменьшился с 0,31 до 0,08.**

**Показатель Рентабельности активов Группы КТЖ указывает на увеличение с -3,7% до -0,30%.**

**Показатель Рентабельности собственного капитала Группы КТЖ указывает на увеличение с - 0,86% до 1,17%.**

**Непокрытый убыток у материнской компании Группы КТЖ отсутствует.**

В случае если мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Поручителя и аргументация, объясняющая их позицию:

**Мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают.**

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя или член коллегиального исполнительного органа Поручителя имеет особое мнение относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Поручителя, объясняющая его позицию:

*Члены Совета директоров и Правления Поручителя не имеют особых мнений относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя.*

#### 4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность поручителя, за последний отчетный период и за аналогичный период предшествующего года соответственно:

*Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации, поэтому на Поручителя не распространяются требования законодательства Российской Федерации о составлении промежуточной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.*

*Показатели рассчитаны в соответствии с Отдельной финансовой отчетностью Поручителя, составленной в соответствии с МСФО, по методике, рекомендованной Положением о раскрытии информации.*

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	31.03.2018	31.03.2019
Чистый оборотный капитал, тыс. тенге	Оборотные активы - Текущие обязательства	- 5 830 708	-156 514 367
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Текущие обязательства	0,96	0,43
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Банковские депозиты + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	0,49	0,24

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

*Показатель Чистого оборотного капитала Поручителя по итогам 3 месяцев 2018 года по сравнению с 3 месяцами 2019 года указывает на снижение с -5 830 708 до -156 514 367 тыс. тенге. Отрицательная динамика связана со снижением оборотных активов.*

*Коэффициент текущей ликвидности Поручителя снизился с 0,96 до 0,43. Отрицательная динамика связана со снижением текущих активов.*

*Коэффициент быстрой ликвидности Поручителя уменьшился с 0,49 до 0,24*



**Показатели рассчитаны в соответствии с Консолидированной финансовой отчетностью Поручителя, составленной в соответствии с МСФО, по методике, рекомендованной Положением о раскрытии информации.**

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета	31.03.2018	31.03.2019
Чистый оборотный капитал, тыс. тенге	Оборотные активы - Текущие обязательства	<b>-170 729 491</b>	<b>-214 510 173</b>
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Текущие обязательства	<b>0,55</b>	<b>0,47</b>
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Банковские депозиты + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	<b>0,34</b>	<b>0,29</b>

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

**Показатель Чистого оборотного капитала Группы КТЖ по итогам 3 месяцев 2018 года по сравнению с 3 месяцами 2019 года указывает на снижение с – 170 729 491 до - 214 510 173 тыс. тенге. Коэффициент текущей ликвидности Группы КТЖ снизился с 0,55 до 0,47. Отрицательная динамика связана с увеличением текущих обязательств.**

**Коэффициент быстрой ликвидности Группы КТЖ снизился с 0,34 до 0,29 за счет уменьшения денежных средств.**

В случае если мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Поручителя и аргументация, объясняющая их позицию:

**Мнения органов управления Поручителя относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают.**

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя или член коллегиального исполнительного органа Поручителя имеет особое мнение относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Поручителя, объясняющая его позицию:

**Члены Совета директоров и Правления не имеют особых мнений относительно упомянутых факторов и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Поручителя.**

#### **4.3. Финансовые вложения поручителя**

**Перечень финансовых вложений, которые составляют пять и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания соответствующего отчетного периода:**

На 31.03.2019

Для вложений в ценные бумаги указываются:

1. вид ценных бумаг: акции;

полное и сокращенное фирменные наименования эмитента, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): АО «КТЖ – Грузовые перевозки», г. Нур – Султан, ул. Кунаева, 10, БИН 031040001799.

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации: А5085 от 12 февраля 2015 г.;

количество ценных бумаг: 58 085 132 штук;

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 112 329 608 000 тенге;

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: неприменимо;

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: неприменимо.

2. вид ценных бумаг: акции;

полное и сокращенное фирменные наименования эмитента, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): АО «Пассажирские перевозки», г. Нур – Султан, ул. Кунаева, 6, БИН 020540000922.

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации: А 4884 от 12.06.2018 года;

количество ценных бумаг: 69 473 617 штук;

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 72 744 613 000 тенге;

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: неприменимо;

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: неприменимо.

3. вид ценных бумаг: акции;

полное и сокращенное фирменные наименования эмитента, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): АО «Қазтеміртранс», г. Нур – Султан, ул. Кунаева, 10, БИН 031040000572.

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации: 14750 – 1901 – АО от 24.01.2007г.;

количество ценных бумаг: 64 668 726 штук;

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 67 726 866 000 тенге;

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: неприменимо;

*размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: неприменимо.*

*4. вид ценных бумаг: акции;*

*полное и сокращенное фирменные наименования эмитента, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): АО «KTZ Express», г. Нур – Султан, ул. Кунаева, 10, БИН 020540016156.*

*государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации: А4925 от 3 декабря 2014 г.;*

*количество ценных бумаг: 3 260 611 штук;*

*общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 42 789 303 000 тенге;*

*размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: неприменимо;*

*размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: неприменимо.*

**Иные финансовые вложения:**

*Вид вложения: Заем*

*Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Қазтеміртранс»*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «Қазтеміртранс»*

*Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10*

*ИНН: не применимо.*

*ОГРН: не применимо.*

*БИН: 031040000572*

*Размер вложения в денежном выражении, долларов США: 1 000 000 000,00*

*Финансовое вложение не связано с участием Поручителя в уставном капитале организации.*

*Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:*

*ставка – 6,95% годовых, дата погашения основного долга – 10 июля 2042 года.*

*Дополнительная информация: отсутствует.*

*Вид вложения: Заем*

*Полное фирменное наименование: Акционерное общество «KTZ Express»*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «KTZ Express»*

*Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10*

*ИНН: не применимо.*

*ОГРН: не применимо.*

*БИН: 020540016156*

*Размер вложения в денежном выражении, швейцарских франков: 185 000 000,00*

*Финансовое вложение не связано с участием Поручителя в уставном капитале организации.*

*Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:*

*ставка – 3,638% годовых, дата погашения основного долга – 20 июня 2022 года.*

*Дополнительная информация: отсутствует.*

*Вид вложения: Заем*

*Полное фирменное наименование: Акционерное общество «КТЖ-Грузовые перевозки»*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «КТЖ-Грузовые перевозки»*

*Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 6*

*ИНН: не применимо.*

*ОГРН: не применимо.*

*БИН: 031040001799*

*Размер вложения в денежном выражении, швейцарских франков: 170 000 000,00*

*Финансовое вложение не связано с участием Поручителя в уставном капитале организации.*

*Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:*

*ставка – 3,25% годовых, дата погашения основного долга – 05 декабря 2023 года.*

*Дополнительная информация: отсутствует.*

*Вид вложения: Заем*

*Полное фирменное наименование: Акционерное общество «КТЖ-Грузовые перевозки»,*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «КТЖ-Грузовые перевозки»*

*Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 6*

*ИНН: не применимо.*

*ОГРН: не применимо.*

*БИН: 031040001799*

**Размер вложения в денежном выражении, долларов США: 250 000 000,00**

**Финансовое вложение не связано с участием Поручителя в уставном капитале организации.**

**Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:**

**ставка – 6,375% годовых, дата погашения основного долга – 2020 года.**

**Дополнительная информация: отсутствует.**

**Вид вложения: Заем**

**Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Казтеміртранс»,**

**Сокращенное фирменное наименование: АО «Казтеміртранс»**

**Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 6**

**ИНН: не применимо.**

**ОГРН: не применимо.**

**БИН: 031040000572**

**Размер вложения в денежном выражении, долларов США: 290 000 000,00**

**Финансовое вложение не связано с участием Поручителя в уставном капитале организации.**

**Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:**

**ставка – 6,375% годовых, дата погашения основного долга – 2020 года.**

**Дополнительная информация: отсутствует.**

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми Поручитель произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте отчета: *Финансовые вложения АО «НК «КТЖ» отражены в финансовой отчетности в соответствии с Учетной политикой АО «НК «КТЖ» и стандартами МСФО 39 и МСФО 7.*

#### **4.4. Нематериальные активы поручителя**

При наличии нематериальных активов эмитент раскрывает информацию об их составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации.

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. тенге.	Сумма начисленной амортизации, тыс. тенге.
<b>Отчетная дата: «31» марта 2019 г.</b>		
Лицензии	<b>1,559,248</b>	<b>873,387</b>

Программное обеспечение	25,215,578	17,187,846
Прочие	49,798	48,190
Итого:	26,824,624	18,109,423

**Взнос нематериальных активов в уставный капитал Поручителя и поступления нематериальных активов в безвозмездном порядке не производились.**

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми представлена информация о нематериальных активах Поручителя: **Нематериальные активы Поручителя отражены в финансовой отчетности в соответствии с Учетной политикой АО «НК «КТЖ» и стандартами МСФО 38.**

#### **4.5. Сведения о политике и расходах поручителя в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований**

Указывается информация о политике эмитента в области научно-технического развития, включая сведения о затратах на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за соответствующий отчетный период.

**У Поручителя существует документ определяющий общую политику в области научно-технического развития - стандарт организации «Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы, планирование. Организация проведения, финансирование и приемка». Согласно данному документу Поручитель закладывает определенные суммы в ежегодный бюджет для финансирования НИОКР.**

**По состоянию на 31.03.2019г. расходы в области научно-технического развития отсутствуют.**

Сведения о создании и получении Поручителем правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для Поручителя объектах интеллектуальной собственности.

№ п/п	Наименование ОИС	Номер и дата	Срок действия
1	Свидетельство на товарный знак АО «НК «КТЖ» (логотип Компании)	№ 50182 от 17.11.2015 г.	16.11.2025г. (10 лет с возможностью продления на 10 лет)
2	«Автоматизированная система управления научно-технической информацией АО «НК «КТЖ» с интеграцией в единую поисковую систему (ЕПС НТИ ОСЖД) (АСУ НТИ)»	Свидетельство о государственной регистрации прав на объект авторского права №2471 от 23.11.2016 г.	В течение жизни автора и 50 лет после его смерти
3	«Автоматизированная система управления «Система электронного документооборота и электронного архива»	Свидетельство о государственной регистрации прав на объект авторского права №2472 от 23.11.2016 г.	В течение жизни автора и 50 лет после его смерти

4	Инновационный патент МЮ РК «Модернизированная автоблокировка с двухсторонним движением поездов для двухпутных участков кодовой автоблокировки»	№31296 от 12.07.2016 г.	3 года с возможностью продления на 2 года
5	«Методика расчета оценки эффективности пройденного обучения в Компании»	Свидетельство о государственной регистрации прав на объект авторского права №131 от 16.01.2017 г.	В течение жизни автора и 50 лет после его смерти

*Товарный знак используется Поручителем во всех сферах его деятельности для индивидуализации услуг Поручителя, в том числе путем размещения товарного знака на рекламных и информационных материалах, в сети Интернет. В этой связи невозможно точно описать результаты от использования данного товарного знака.*

*«Автоматизированная система управления научно-технической информацией АО «НК «КТЖ» с интеграцией в единую поисковую систему (ЕПС НТИ ОСЖД) (АСУ НТИ)» и «Автоматизированная система управления «Система электронного документооборота и электронного архива», разработанные Поручителем, используются во внутреннем документообороте Поручителя, что привело к оптимизации работы с документами Поручителя.*

*Инновационный патент МЮ РК «Модернизированная автоблокировка с двухсторонним движением поездов для двухпутных участков кодовой автоблокировки» будет активно внедряться компаниями Группы КТЖ при переоборудовании старых и строительстве новых участков железнодорожного полотна в Республике Казахстан, что повысит безопасность оказываемых услуг Поручителя.*

*Разработанная «Методика расчета оценки эффективности пройденного обучения в Компании» позволяет объективно оценить уровень профессиональных знаний сотрудников Поручителя и повысить эффективность использования трудовых ресурсов.*

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Поручителя патентов, лицензий на использование товарных знаков.

*При утере правовой охраны на Товарный знак Поручителя дается возможность использования логотипа 3-лицом в своей коммерческой деятельности, что прямо или косвенно будет влиять на имидж Поручителя. Точно оценить последствия не представляется возможным. Для продления срока Товарного знака Поручителя принимаются все необходимые меры. В этой связи риск отсутствует.*

*В случае не продления срока Инновационного патента МЮ РК «Модернизированная автоблокировка с двухсторонним движением поездов для двухпутных участков кодовой автоблокировки», 3-лица смогут использовать данное изобретение в своей деятельности, что может прямо или косвенно отразиться на деятельности Группы КТЖ в целом. Для продления срока патента на изобретение Поручителя принимаются все необходимые меры. В этой связи риск отсутствует.*

*Факторы риска связанные с утратой прав на Свидетельство о государственной регистрации прав на объекты авторских прав - «Автоматизированная система управления научно-технической информацией АО «НК «КТЖ» с интеграцией в единую поисковую систему (ЕПС НТИ ОСЖД) (АСУ НТИ)», «Автоматизированная система управления «Система электронного документооборота и электронного архива» и «Методика расчета оценки эффективности пройденного обучения в Компании» в среднесрочной перспективе, по мнению Поручителя, отсутствуют.*

#### 4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за последний завершённый отчётный год и за соответствующий отчётный период текущего года, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

*Поручитель является единственным оператором магистральной железной сети в Республике Казахстан. Выполняя функции единственного оператора, Поручитель заключает с частными перевозчиками договор на услуги по предоставлению в использование магистральной железнодорожной сети в Республике Казахстан. Одновременно Поручитель является холдинговой компанией Группы КТЖ, в которую входят дочерние и зависимые общества Поручителя, осуществляющие весь спектр услуг в железнодорожной отрасли Республики Казахстан (перевозка грузов, перевозка пассажиров, сдача в аренду вагонов и тд.).*

*Тенденции развития железнодорожной отрасли Республики Казахстан за 6 месяцев 2019 года.*

*По данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан за январь-июнь 2019 года транспортом республики перевезено 1905,8 млн. тонн грузов<sup>2</sup>, что на 3,6% выше уровня января-июня 2018 года, грузооборот за этот период составил 286,5 млрд. ткм (увеличился в сравнении с январем-июнем 2018 года на 1,4%) перевезено 20 341,9 млн. пассажиров (на 2,3% больше, чем в январе-ноябре 2015 года), пассажирооборот составил 240,4 млрд. пкм (увеличился в сравнении с январем-ноябрём 2015 года на 3,7%).*

*В общем объеме перевезенных грузов доля автомобильного транспорта составила 82,48% железнодорожного 10,14%, трубопроводного – 7,34%, других видов транспорта (воздушного, внутреннего водного, морского) 0,05%. В грузообороте доля железнодорожного транспорта составила 48,07%, автомобильного – 28,09%, трубопроводного – 23,70%, других видов транспорта (воздушного, внутреннего водного, морского) – 0,14%.*

*В пассажирообороте, в связи с дальностью перевозок, доля железной дороги составила 6,62%, воздушного транспорта – 4,23%.*

<sup>2</sup> Данные по железнодорожному транспорту приведены по данным АО «НК «КТЖ»

Основными факторами, влияющими на состояние отрасли, являются:

- *общая экономическая ситуация в Республике Казахстан;*
- *уровень износа инфраструктуры;*
- *уровень тарифов, в том числе регулируемых;*
- *деловой климат стран, граничащих с Республикой Казахстан (введение/снятие санкций; девальвация национальных валют)*
- *разработка новых технологий.*

Общая оценка результатов деятельности Поручителя в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности Поручителя тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению Поручителя, результаты).

*В целом Поручитель оценивает свою работу в отрасли как успешную. За последние несколько лет Поручителю удалось существенным образом увеличить выручку при положительном финансовом результате, за исключением убытка в 2015 году.*

*Поручитель оценивает результаты своей деятельности как соответствующие тенденциям развития данной отрасли, особенно с учетом того, что на Поручителя возложены основные обязанности по развитию данной отрасли.*

*Достижение полученных результатов деятельности обусловлено:*



- *правильно выбранной стратегией развития;*
- *эффективными бизнес-процессами;*
- *инвестициями в основные средства и развитие персонала;*
- *единством взглядов менеджмента и акционера Поручителя на текущее и стратегическое развитие Поручителя.*

Мнения каждого из органов управления Поручителя относительно представленной информации и аргументация, объясняющая их позицию:

*Мнения органов управления Поручителя относительно представленной информации совпадают.*

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя или члена коллегиального исполнительного органа Поручителя относительно представленной информации, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация члена органа управления Поручителя, объясняющая его позицию:

*Члены Совета директоров и Правления Поручителя не имеют особых мнений относительно представленной информации.*

#### **4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя**

*Среди наиболее значимых факторов и условий, влияющих на деятельность Поручителя, можно указать следующие:*

- *экономическая ситуация в стране;*
- *усиление конкуренции на рынке пассажирских и грузовых перевозок (увеличение количества клиентов Поручителя и уменьшение доли рынка, занимаемой обществами группы КТЖ);*
- *изменение размеров тарифов на использование инфраструктуры;*
- *изменение цен на услуги, используемые Поручителем в своей деятельности;*
- *финансовая поддержка со стороны Республики Казахстан;*
- *износ инфраструктуры;*
- *развитие новых технологий.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: *долгосрочный.*

Действия, предпринимаемые Поручителем, и действия, которые Поручитель планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

*Стратегия развития Поручителя предусматривает снижение издержек при предоставлении наиболее качественных услуг. В частности, Поручитель использует самые передовые технологии для целей снижения издержек и улучшения качества оказываемых услуг, а также постепенно вводит автоматизацию рабочих процессов.*

*Поручитель планирует продолжить закупку новых составов для сдачи в лизинг.*

*Поручитель ежегодно реализует программы по строительству транспортных и транспортно-пересадочных узлов, которые потенциально могут привлечь большее количество клиентов, а*

*также помочь клиентам Поручителя оптимизировать расходы и привлечь дополнительных клиентов, что приведет к дополнительной прибыли Поручителя.*

*Поручитель ежегодно осуществляет мероприятия по увеличению железнодорожного полотна, а также мероприятия по реконструкции и улучшению существующей инфраструктуры.*

Способы, применяемые Поручителем, и способы, которые Поручитель планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Поручителя:

*Поручитель использует различные технологии и программы для повышения эффективности своей деятельности и минимизации воздействия нижеуказанных негативных факторов, а именно:*

- расширение спектра предоставляемых дополнительных услуг;*
- развитие партнерских взаимоотношений и заключение долгосрочных контрактов с производителями вагонов и компаниями, занимающихся переоборудованием/ремонтom вагонов;*
- применение совместных программ и технологий;*
- высококвалифицированный персонал;*
- создание новых обществ в группе, которые специализируются на отдельных услугах, что снижает общие расходы Поручителя;*
- автоматизация бизнес-процессов;*
- улучшение корпоративной структуры;*
- способствование увеличению транзитных перевозок;*
- снижение издержек.*

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Поручителем в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний заверченный отчетный период до даты подписания отчета, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

*К существенным событиям/ факторам, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Поручителем в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, относятся:*

- ухудшение макроэкономической ситуации, а также инфляция и обесценивание/удорожание тенге;*
- рост конкуренции (среди автомобильных и авиа перевозчиков);*
- рост процентных ставок на заемные денежные средства и сокращение возможностей привлечения дополнительного финансирования;*
- сохранение тарифов на прежнем уровне при общем росте издержек на ремонт и строительство новой инфраструктуры;*
- рост вандализма;*

- *введение санкций в отношении стран, с которыми граничит Республика Казахстан, что приводит к снижению объемов перевозки отдельных видов грузов и/или их транзита.*

*Вероятность наступления вышеуказанных факторов оценивается Эмитентом в среднесрочной перспективе как средняя, в связи с применением санкций против Российской Федерации в условиях большой зависимости российского рынка капитала от Запада, снижения цен на нефть и значительного снижения курса российской валюты по отношению к основным мировым валютам, что значительно сказывается на объемах перевозимых товаров.*

Существенные события/ факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Поручителя, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Событие	Вероятность наступления	Продолжительность действия
Снижение процентных ставок на заемные денежные средства	средняя	среднесрочная
Увеличение тарифов на перевозку	средняя	среднесрочная
Увеличение объема дополнительных услуг	средняя	долгосрочная
Применение современных технологий и автоматизация	высокая	долгосрочная

#### 4.8. Конкуренты поручителя

Основные существующие и предполагаемые конкуренты Поручителя по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

*Являясь системообразующей монопольной инфраструктурной компанией, Поручитель обеспечивает качественную транспортную основу для устойчивого роста экономики Казахстана, приносит пользу потребителям и обществу в целом посредством предоставления востребованных и конкурентоспособных транспортно-логистических услуг через свои дочерние общества, Непосредственно Поручитель не входит в конкурентные отношения с другими участниками рынка, в т.ч. за рубежом, так как Поручитель является единственным оператором железных дорог в Республике Казахстан. Поручитель осуществляет удержание и увеличение грузооборота на рынке, привязанном к стране, за счет фокуса на конкуренции в сегментах, которые наиболее подвержены к переключению на перевозки автотранспортом.*

Перечень факторов конкурентоспособности Поручителя с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

*В качестве единственного оператора железных дорог в Республике Казахстан у Поручителя отсутствуют конкуренты, и в этой связи невозможно указать факторы конкурентоспособности.*

*Однако в отношении Группы КТЖ в целом можно привести факторы конкурентоспособности.*

**Факторов конкурентоспособности Группы КТЖ:**

- Доминирующее положение в Республике Казахстан в грузовых и пассажирских ж/д перевозках
- Опыт и знание рынка грузовых и пассажирских ж/д перевозок
- Стабильные операционные финансовые показатели и показатели роста бизнеса
- Наличие государственной поддержки курса на развитие транспортной инфраструктуры и транзитного потенциала Республики Казахстан
- Выгодное географическое положение на ключевых транзитных маршрутах

- Наличие необходимых производственных мощностей для оказания услуг магистральной железнодорожной сети.

Все перечисленные факторы оказывают высокую степень влияние на конкурентоспособность производимой Группой КТЖ продукции (работ, услуг).

## **Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) поручителя**

### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя**

*В соответствии с п. 73 Статьи 9 Устава Поручителя органами Общества*

- 1) высший орган – Единственный акционер;*
- 2) орган управления – Совет директоров;*
- 3) исполнительный орган – Правление*

**В компетенцию Единственного акционера входит решение следующих вопросов:**

*В соответствии с п. 74 Статьи 10 Устава Поручителя в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 23 февраля 2006 года № 117 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 28 января 2006 года №50» 100% процентов акций Общества переданы в счет оплаты размещаемых акций АО «Казахстанский холдинг по управлению государственными активами «Самрук», правопреемником прав и обязанностей которого является акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук - Қазына».*

*В соответствии с п. 75 Статьи 10 Устава Поручителя в Обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

*В соответствии с п. 76 Статьи 11 Устава Поручителя к исключительной компетенции Единственного акционера относятся следующие вопросы:*

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение его в новой редакции;*
- 2) утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений к нему;*
- 3) добровольная реорганизация или ликвидация Общества;*
- 3-1) принятие решения о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в простые акции Общества;*
- 3-2) принятие решения об обмене размещенных акций одного вида на акции другого вида, определение условий и порядка такого обмена;*
- 4) определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Общества, а также их изменение;*
- 5) принятие решения об увеличении количества объявленных акций Общества или изменении вида неразмещенных объявленных акций Общества;*

- 6) *определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров за исполнение ими своих обязанностей*
- 7) *согласование вопросов назначения и досрочного прекращения полномочий Председателя Правления;*
- 8) *определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества и определение размера оплаты ее услуг за аудит финансовой отчетности;*
- 9) *пункт исключен*
- 10) *утверждение годовой финансовой отчетности;*
- 11) *утверждение порядка распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;*
- 12) *принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Общества;*
- 13) *принятие решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от всех принадлежащих Обществу активов;*
- 14) *утверждение изменений в методику (утверждение методики, если она не была утверждена учредительным собранием) определения стоимости акций при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке в соответствии с Законом;*
- 15) *определение порядка предоставления Единственному акционеру информации о деятельности Общества, в том числе определение средства массовой информации;*
- 16) *утверждение Положения о Совете директоров;*
- 17) *утверждение дивидендной политики и нормативов начисления дивидендов;*
- 18) *введение и аннулирование «золотой акции»;*
- 19) *определение нормативов положенное™ служебных легковых автомобилей и нормы площадей для размещения административного аппарата;*
- 20) *определение порядка и условий возмещения расходов работникам Общества, направляемым в служебные командировки;*
- 21) *определение лимитов возмещаемых расходов за счет средств Общества при предоставлении работникам права пользования мобильной связью, лимитов представительских расходов;*
- 21-1) *утверждение методических рекомендаций и корпоративных стандартов;*
- 21-2) *утверждение правил разработки, согласования, утверждения, корректировки, исполнения и мониторинга исполнения плана развития Общества;*
- 21-3) *принятие оперативных мер в отношении Общества по недопущению срывов по полноте и срокам реализации инвестиционных решений и инвестиционных проектов;*

*21-4) заслушивание на ежегодной основе результатов деятельности Общества;*

*21-5) принятие решения об одобрении заключения Обществом крупной сделки, в результате которой (которых) Обществом отчуждается (может быть отчуждено) имущество, стоимость которого составляет пятьдесят и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Общества на дату принятия решения о сделке, в результате которой (которых) отчуждается (может быть отчуждено) пятьдесят и более процентов.*

*22) иные вопросы, принятие решений по которым отнесено Законом и (или) Уставом к исключительной компетенции Единственного акционера Общества.*

*В соответствии с п. 77 Статьи 11 Устава Поручителя не допускается передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера Общества, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников*

*Общества, если иное не предусмотрено Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.*

*В соответствии с п. 78 Статьи 11 Устава Поручителя Единственный акционер вправе отменить любое решение иных органов Общества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Общества.*

**К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:**

*В соответствии с п. 79 Статьи 12 Устава Поручителя Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом и (или) Уставом Общества к исключительной компетенции Единственного акционера Общества.*

*В соответствии с п. 80 Статьи 12 Устава Поручителя если иное не установлено Законом, к исключительной компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:*

- 1) утверждение стратегии развития Общества, определяющей приоритетные направления деятельности Общества;*
- 2) принятие решения о размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);*
- 3) принятие решения о выкупе Обществом размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;*
- 4) определение количественного состава, срока полномочий Правления Общества, избрание Председателя Правления по согласованию с Единственным акционером и членов Правления, а также досрочное прекращение их полномочий;*
- 5) определение размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления Общества;*
- 6) определение количественного состава, срока полномочий Службы внутреннего аудита, назначение его руководителя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы Службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников Службы внутреннего аудита (по рекомендации Комитета по аудиту Совета директоров);*
- 7) утверждение годового аудиторского плана Службы внутреннего аудита;*

8) рассмотрение квартальных и годовых отчетов Службы внутреннего аудита и принятие по ним решений (по рекомендации Комитета по аудиту Совета директоров);

9) назначение, определение срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада корпоративного секретаря, условий оплаты труда корпоративного секретаря и работников аппарата корпоративного секретаря;

10) утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (за исключением документов, принимаемых Правлением, в целях организации деятельности Общества), в том числе внутреннего документа, устанавливающего условия и порядок проведения аукционов и подписки ценных бумаг Общества;

11) определение порядка и сроков получения информации членами Совета директоров о деятельности Общества, в том числе финансовой;

12) принятие решения о заключении крупной сделки, в результате которой Обществом отчуждается имущество, стоимость которого составляет от двадцати пяти до пятидесяти процентов, и сделок, в совершении которых у Общества имеется заинтересованность, в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан;

12-1) принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица (акционерного общества, товарищества), десять и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Обществу:

внесение изменений и дополнений в устав акционерного общества или утверждение устава акционерного общества в новой редакции (по перечню, определяемому Советом директоров Общества);

принятие решения об участии акционерного общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от всех принадлежащих акционерному обществу активов;

определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг акционерного общества, а также их изменение;

принятие решения о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в простые акции акционерного общества;

принятие решения об обмене размещенных акций одного вида на акции другого вида, определение условий и порядка такого обмена;

определение количественного состава, срока полномочий совета директоров акционерного общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам совета директоров акционерного общества за исполнение ими своих обязанностей (по перечню, определяемому Советом директоров Общества);

введение и аннулирование «золотой акции»;

назначение и досрочное прекращение полномочий по согласованию с Правлением Фонда согласно перечню, утверждаемому Правлением Фонда, руководителей исполнительных органов юридических лиц, все голосующие акции (доли участия) которых прямо или косвенно принадлежат обществу (в рамках группы Фонда), с последующим досрочным прекращением трудовых отношений

*с ними в установленном порядке;*

*принятие решения о передаче товарищества с ограниченной ответственностью или его имущества в доверительное управление и определение условий такой передачи;*

*избрание и досрочное прекращение полномочий наблюдательного совета и (или) ревизионной комиссии (ревизора) товарищества, а также утверждение отчетов и заключений ревизионной комиссии (ревизора) товарищества (по перечню, определяемому Советом директоров Общества;*

*решение об участии товарищества в иных хозяйственных товариществах, а также в некоммерческих организациях;*

*решение о залоге всего имущества товарищества;*

*утверждение документа, регламентирующего вопросы управления активами акционерных обществ и товариществ, акциями (долями участия) которых прямо или косвенно владеет Общество (включая, но не ограничиваясь, вопросы реструктуризации, реорганизации, ликвидации, приобретения и/или отчуждения, передачи в доверительное управление, наложения/создания обременений и др.), мониторинг его реализации, а также пересмотр указанного документа на периодической основе;*

*выработка политик в отношении назначения должностных лиц в юридических лицах, акциями (долями участия) которых прямо или косвенно владеет Общество;*

*13) утверждение учетной политики Общества;*

*14) утверждение Плана развития Общества и мониторинг его реализации;*

*15) утверждение ключевых показателей деятельности для членов Правления Общества и их целевых значений (по рекомендации Комитета по вознаграждениям Совета директоров);*

*16) создание комитетов Совета директоров, утверждение положений о них, а также избрание членов комитетов;*

*17) принятие решения об одобрении совмещения должностей членами Совета директоров Общества и о предоставлении согласия членам Правления и иным работникам Общества, назначение или согласование назначения которых относится к компетенции Совета директоров, относительно возможности работать и/или занимать должности других организациях;*

*18) определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Общества, а также принятие решений об их выпуске;*

*19) предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества, представление Единственному акционеру предложения о порядке распределения чистого дохода за истекший финансовый год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию;*

*20) утверждение годового отчета Общества, в состав которого входит отчет о работе Совета директоров;*

*21) принятие решений о создании и закрытии зарубежных филиалов и представительств Общества, а также утверждение положений о них;*

*22) пункт исключен*



- 23) *принятие решения об участии Общества в создании других организаций;*
- 24) *принятие решения о приобретении (отчуждении) Обществом десяти и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц*
- 25) *утверждение общей численности работников и структуры нейтрального аппарата Общества;*
- 26) *утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками (за исключением вопросов, отнесенных внутренними документами Общества к компетенции других органов Общества);*
- 27) *утверждение Политики управления рисками;*
- 28) *принятие решений по вопросам получения, передачи (переуступки) недропользования, внесения изменений в контракты на недропользование (за исключением изменений контрактов, связанных с в законодательных актах Республики Казахстан или решениями Республики Казахстан, изменений реквизитов сторон и изменений, носящих редакционный характер), заключения со стратегическими партнерами;*
- 29) *вынесение вопросов на рассмотрение Единственного акционера*
- 29-1) *назначение и досрочное прекращение полномочий омбудсмана (в случае его наличия), а также утверждение положения о нем;*
- 29-2) *утверждение величины общего риск-аппетита Общества, уровней толерантности в отношении каждого ключевого риска;*
- 29-3) *утверждение реестра и карты рисков;*
- 29-4) *одобрение решений о заключении Обществом соглашений, определяющих условия реализации социально значимых для Республики Казахстан инвестиционных проектов с низкой экономической эффективностью;*
- 29-5) *осуществление контроля качества и независимости внешнего аудита;*
- 29-6) *обеспечение соблюдения и оценка эффективности системы внутреннего контроля Общества и утверждение внутренних документов, регулирующих систему внутреннего контроля;*
- 29-7) *обеспечение соблюдения и оценка эффективности системы управления рисками Общества;*
- 29-8) *оценка эффективности корпоративного управления Общества, утверждение изменений в нее в рамках своей компетенции, подготовка предложений по изменениям Единственному акционеру;*
- 29-9) *утверждение кодекса деловой этики и обеспечение соблюдения его положений;*
- 29-10) *утверждение положения о Правлении Общества;*
- 29-11) *утверждение политики по урегулированию конфликта интересов и участие в урегулировании конфликта интересов в соответствии с утвержденной политикой;*
- 29-12) *утверждение политики по внешнему аудиту;*
- 29-13) *оценка эффективности и утверждение информационной политики;*
- 29-14) *утверждение порядка предоставления совету директоров управленческой отчетности об исполнении стратегии развития, плана развития, достижениях КПД, а также о ключевых рисках*

*Общества и эффективности мер управления ими;*

*29-15) утверждение политики в области экологии, охраны труда и безопасности;*

*29-16) подготовка отчета о работе Совета директоров для представления Единственному акционеру;*

*29-17) утверждение ключевых показателей деятельности Общества, их целевых значений, и мониторинг их достижения;*

*29-18) подготовка Единственному акционеру рекомендаций в отношении аудиторской организации и размера оплаты ее услуг;*

*29-19) подготовка Единственному акционеру рекомендаций в отношении дивидендной политики Общества;*

*29-20) одобрение промежуточной финансовой отчетности Общества;*

*29-21) утверждение показателей оценки и оценка деятельности членов исполнительного органа и других руководящих работников в соответствии с перечнем, определенным советом директоров Общества;*

*29-22) утверждение условий договоров с членами исполнительного органа и другими руководящими работниками Общества в соответствии с перечнем, утвержденным советом директоров Общества;*

*29-23) утверждение программ планирования преемственности членов исполнительного органа и других руководящих работников Общества;*

*29-24) подготовка рекомендаций Единственному акционеру в отношении квалификационных критериев и критериев независимости к членам совета директоров;*

*29-25) подготовка рекомендаций Единственному акционеру по размеру, порядку и условиям выплаты вознаграждений членам совета директоров;*

*29-26) утверждение положения о корпоративном секретаре и штатного расписания службы (аппарата) корпоративного секретаря;*

*29-27) утверждение процедур, регулирующих защиту конфиденциальной информации Общества, и определение информации об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;*

*29-28) утверждение политик и регламентов совета директоров, за исключением положения о Совете директоров Общества;*

*29-29) утверждение политики в области спонсорства и благотворительной помощи Общества и годового плана расходов по оказанию спонсорской помощи;*

*29-30) утверждение стратегических документов в области устойчивого развития, отчета и плана мероприятий в области устойчивого развития;*

*29-31) оценка эффективности систем обеспечения соответствия деятельности Общества законодательству;*

*29-32) предварительное рассмотрение и одобрение вопросов, выносимых на рассмотрение Единственного акционера;*

*30) иные вопросы, предусмотренные Законом и (или) Уставом, не относящиеся к исключительной компетенции Единственного акционера Общества.*

*В соответствии с п. 81 Статьи 12 Устава Поручителя вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Совета директоров, не могут быть переданы для решения Правлению.*

*В соответствии с п. 82 Статьи 12 Устава Поручителя Совет директоров не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом отнесены к компетенции Правления, а также принимать решения, противоречащие решениям Единственного акционера Общества.*

*В соответствии с п. 82-1 Статьи 12 Устава Поручителя*

*1) отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц и Единственного акционера, в том числе неправомерное использование собственности Общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность;*

*2) осуществлять контроль за эффективностью практики корпоративного управления в Обществе*

**К компетенции Правления относятся следующие вопросы:**

*В соответствии с п. 115 Статьи 13 Устава Поручителя Правление является коллегиальным исполнительным органом Общества, к компетенции которого относится решение всех вопросов деятельности Общества, не отнесенных Законом, иными законодательными актами Республики Казахстан и Уставом к компетенции других органов и должностных лиц Общества. Правление обязано исполнять решения Единственного акционера Общества и Совета директоров.*

*В соответствии с п. 118 Статьи 13 Устава Поручителя Компетенция Правления:*

*1) реализация решений Единственного акционера и Совета директоров;*

*1-1) предварительное рассмотрение и одобрение вопросов, выносимых на рассмотрение совета директоров и Единственного акционера;*

*2) одобрение и вынесение на рассмотрение Совета директоров Стратегии развития Общества;*

*3) обеспечение защиты и сохранности внутренней (служебной) информации;*

*4) своевременное уведомление Совета директоров о существенных недостатках в системе управления рисками в Обществе;*

*5) утверждение документов, принимаемых в целях организации деятельности Общества, не относящихся к документам, утверждаемым Советом директоров;*

*6) определение размера оплаты услуг оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества, либо являющегося предметом крупной сделки;*

*7) принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества на территории Республики Казахстан, а также утверждение положений о них;*

*8) определение информации об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую Законом тайну;*

- 9) *увеличение обязательств Общества на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала;*
- 10) *утверждение штатного расписания Общества;*
- 11) *утверждение правил об оплате труда и схемы должностных окладов административных и управленческих работников Общества (за исключением членов Правления, Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря и работников аппарата корпоративного секретаря Общества);*
- 12) *принятие решения о заключении сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, в соответствии с порядком заключения сделок между организациями, входящими в группу Фонда, в отношении совершения которых Законом установлены особые условия;*
- 13) *принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица (акционерного общества, товарищества), десять и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Обществу:*
- внесение изменений и дополнений в устав акционерного общества или утверждение устава акционерного общества в новой редакции (применительно к акционерному обществу, не предусмотренному перечнем, определяемым Советом директоров Общества);*
- утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него в случае, если принятие данного кодекса предусмотрено уставом акционерного общества;*
- определение количественного состава и срока полномочий счетной комиссии, избрание ее членов и досрочное прекращение их полномочий;*
- определение количественного состава, срока полномочий совета директоров акционерного общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам совета директоров акционерного общества за исполнение ими своих обязанностей (применительно к акционерному обществу, не предусмотренному перечнем, определяемым Советом директоров Общества);*
- назначение и досрочное прекращение полномочий руководителей исполнительных органов юридических лиц, все голосующие акции (доли участия) которых принадлежат обществу (в рамках группы Фонда), с последующим досрочным прекращением трудовых отношений с ними в установленном порядке (применительно к юридическим лицам, не предусмотренным перечнем, утверждаемым Правлением Фонда);*
- определение аудиторской организации, осуществляющей аудит акционерного общества;*
- утверждение годовой финансовой отчетности;*
- утверждение порядка распределения чистого дохода акционерного общества за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию акционерного общества*
- принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям акционерного общества;*
- принятие решения о добровольном делистинге акций акционерного общества;*
- определение формы извещения акционерным обществом акционеров о созыве общего собрания акционеров и принятие решения о размещении такой информации в средствах массовой информации;*

*утверждение изменений в методику (утверждение методики, если она не была утверждена учредительным собранием) определения стоимости акций при их выкупе акционерным обществом в соответствии с Законом;*

*утверждение повестки дня общего собрания акционеров;*

*определение порядка предоставления акционерам информации о деятельности акционерного общества, в том числе определение средства массовой информации, если такой порядок не определен уставом акционерного общества;*

*иные вопросы, принятие решений по которым отнесено Законом и (или) уставом акционерного общества к исключительной компетенции общего собрания акционеров;*

*изменение устава товарищества, включая изменение размера его уставного капитала, места нахождения и фирменного наименования, или утверждение устава товарищества в новой редакции (применительно к товариществам, не предусмотренным перечнем, определяемым Советом директоров Общества);*

*образование исполнительного органа товарищества и досрочное прекращение его полномочий (за исключением первых руководителей товариществ, предусмотренных перечнем, определяемым Советом директоров Общества);*

*избрание и досрочное прекращение полномочий наблюдательного совета и (или) ревизионной комиссии (ревизора) товарищества, а также утверждение отчетов и заключений ревизионной комиссии (ревизора) товарищества, не предусмотренного перечнем, определяемым Советом директоров Общества;*

*добровольная реорганизация или ликвидация акционерного общества;*

*решение о реорганизации или ликвидации товарищества;*

*принятие решения об увеличении количества объявленных акций акционерного общества или изменении вида неразмещенных объявленных акций акционерного общества;*

*решение о внесении дополнительных взносов в имущество товарищества в соответствии со статьей 39 Закона Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью»;*

*утверждение годовой финансовой отчетности и распределение чистого дохода;*

*утверждение внутренних правил, процедуры их принятия и других документов, регулирующих внутреннюю деятельность товарищества, кроме документов, утверждение которых уставом товарищества отнесено к компетенции иных органов товарищества;*

*назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*

*решение о принудительном выкупе доли у участника товарищества в соответствии со статьей 34 Закона Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью»;*

*утверждение порядка и сроков предоставления участникам или приобретателям долей товарищества информации о деятельности товарищества;*

*14) утверждение (детализированного) бюджета Общества, в рамках Плана развития Общества (при наличии детализированного бюджета);*

*15) разработка, одобрение и представление в Совет директоров для утверждения Плана развития Общества;*

*15-1) утверждение при необходимости корректировок в План развития Общества, не ухудшающих стратегические ключевые показатели деятельности Плана развития Общества, утвержденного Советом директоров Общества;*

*16) реализация Плана развития;*

*16-1) рассмотрение и одобрение годового отчета Общества до вынесения на Совет директоров Общества;*

*16-2) рассмотрение и одобрение годовой и промежуточной финансовой отчетности до вынесения на Совет директоров Общества;*

*16-3) предварительное одобрение предложений о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год, выплате дивидендов по простым акциям и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества и представление их Совету директоров Общества;*

*16-4) предварительное одобрение предложений в отношении дивидендной политики;*

*16-5) рассмотрение и одобрение учетной политики до вынесения на утверждение Совета директоров Общества;*

*16-6) предварительное одобрение политики в области экологии, труда и безопасности до вынесения на утверждение Совета директоров Общества.*

*17) принятие решений по иным вопросам, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров Общества.*

*В соответствии с п. 119 Статьи 13 Устава Поручителя в целях оперативного принятия решений по вопросам управления рисками в Обществе может создаваться Комитет по рискам при Правлении Общества. Комитет по рискам действует в пределах полномочий, которые ему могут делегироваться Правлением Общества. Порядок формирования и работы Комитета по рискам, а также его количественный состав, устанавливаются внутренними документами Общества.*

**К компетенции Президента относятся следующие вопросы:**

*В соответствии с п. 123 Статьи 13 Устава Поручителя Президент Общества:*

*1) организует выполнение решений Единственного акционера, Совета директоров, Правления Общества;*

*2) осуществляет руководство деятельностью Общества;*

*2-1) организует работу Правления, созывает заседания Правления и представление на его рассмотрение необходимых материалов;*

*2-2) обеспечивает развитие и улучшение системы управления Общества посредством: совершенствования корпоративного управления;*

*построения механизмов доведения до работников Общества требований потребителей, законодательных требований, требований регулирующих государственных органов и Единственного акционера;*

*разработки Корпоративной идеологии и философии бизнеса Общества;*

*продвижения ценностей и принципов деятельности Общества, установленных в Корпоративной идеологии и философии бизнеса Общества;*

*обеспечения проведения ежегодного анализа бизнес - процессов Общества;*

*выделения ресурсов на проекты развития и поддержание в работоспособном состоянии системы управления путем формирования бюджетов;*

*3) представляет Совету директоров и Единственному акционеру полугодовые отчеты об управлении дочерними и совместно контролируемыми организациями, а также о влиянии результатов финансово-хозяйственной деятельности указанных организаций на показатели деятельности Общества;*

*4) представляет ежегодный отчет перед Советом директоров о реализации Плана развития;*

*5) без доверенности действует от имени Общества в отношениях с третьими лицами;*

*6) заключает от имени Общества сделки в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом;*

*7) выдает доверенности на право представления Общества в его отношениях с третьими лицами, в том числе с государственными и судебными органами;*

*8) заключает, изменяет, прекращает трудовые договоры; принимает акты, в соответствии с которыми возникают, изменяются, прекращаются, трудовые отношения с работниками Общества;*

*9) применяет к работникам Общества меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов работников Общества в соответствии со штатным расписанием Общества, определяет размеры премий работников Общества, за исключением работников, являющихся членами Правления и Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и работников аппарата корпоративного секретаря, Омбудсмана.*

*10) распределяет обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между членами Правления, Вице-президентами, и иными лицами, относящимися к руководству Общества;*

*11) предъявляет и подписывает претензии и иски, отказывается от исков, изменяет исковые требования, подписывает мировые соглашения;*

*12) открывает банковские и другие счета Общества;*

*13) принимает решения по производственным вопросам внутренней деятельности Общества;*

*14) координирует деятельность филиалов, представительств и дочерних организаций Общества;*

*15) в пределах компетенции издает приказы и распоряжения;*

*16) заключает коллективные договоры;*

*17) обеспечивает согласование с Председателем Совета директоров зарубежных командировок Президента и Вице-президентов Общества;*

*18) представляет Единственному акционеру:*

*отчет о реализации Плана развития Общества по формам, утвержденным Единственным акционером и в сроки, установленные Единственным акционером;*

*отчетность о финансово-хозяйственной деятельности Общества, его дочерних и совместно-контролируемых организациях по формам, утвержденным Единственным акционером в сроки, установленные Единственным акционером.*

*19) принимает решения по всем остальным вопросам, касающимся текущей деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера, Совета директоров, а также к компетенции Правления Общества, определенные законодательством Республики Казахстан, Уставом и иными документами, принятыми Единственным акционером и Советом директоров.*

Кодекс корпоративного управления Поручителя либо иной аналогичный документ:

*Кодекс корпоративного управления утвержден решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 27 мая 2015 года, протокол №22/15.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава с изменениями Поручителя:

<https://www.railways.kz/ru/investors/korporativnoe-upravlenie>

## **5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления поручителя**

По каждому из органов управления эмитента (за исключением общего собрания акционеров (участников) раскрывается персональный состав органа управления.

*Единоличный исполнительный орган (Председатель Правления):*

1. ФИО: *Мынбаев Сауат Мухаметбаевич*  
Год рождения: *1962*

сведения об образовании: *Высшее*

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<i>Период</i>		<i>Наименование организации</i>	<i>Должность</i>
<i>с</i>	<i>по</i>		
<i>01.2006</i>	<i>08.2007</i>	<i>Председатель Правления АО «Казахстанский холдинг по управлению государственными активами «Самрук»</i>	<i>Председатель Правления</i>
<i>08.2007</i>	<i>03.2010</i>	<i>Министерство энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан</i>	<i>Министр</i>
<i>03.2010</i>	<i>07.2013</i>	<i>Министерство нефти и газа Республики Казахстан</i>	<i>Министр</i>
<i>07.2013</i>	<i>11.2018</i>	<i>АО «Национальная компания «КазМунайГаз»</i>	<i>Председатель Правления</i>



<b>11.2018</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>Председатель Правления</b>
<b>11.2018</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>Член Совета Директоров</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

#### **Персональный состав Правления Поручителя:**

1. Фамилия, имя, отчество: **Мынбаев Сауат Мухаметбаевич**  
год рождения: **1962**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>01.2006</b>	<b>08.2007</b>	<b>Председатель Правления АО «Казахстанский холдинг по управлению государственными активами «Самрук»</b>	<b>Председатель Правления</b>

08.2007	03.2010	Министерство энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан	Министр
03.2010	07.2013	Министерство нефти и газа Республики Казахстан	Министр
07.2013	11.2018	АО «Национальная компания «КазМунайГаз»	Председатель Правления
11.2018	по настоящее время	АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	Председатель Правления
11.2018	по настоящее время	АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	Член Совета Директоров

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

2. Фамилия, имя, отчество: **Альмагамбетов Канат Есмуханович**

год рождения: **1962**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<i>Период</i>		<i>Наименование организации</i>	<i>Должность</i>
<i>с</i>	<i>по</i>		
<b>07.2007</b>	<b>04.2008</b>	<b>АО «Қазтеміртранс»</b>	<b>Вице-президент</b>
<b>05.2008</b>	<b>01.2015</b>	<b>АО «НК «ҚТЖ»</b>	<b>Советник, Управляющий директор – Руководитель аппарата, Управляющий директор по перевозочному процессу, Управляющий директор по эксплуатационной работе</b>
<b>01.2015</b>	<b>12.2018</b>	<b>Союз Транспортников Казахстана «KAZLOGISTICS»</b>	<b>Генеральный директор</b>
<b>12.2018</b>	<b>По настоящее время</b>	<b>АО «НК «ҚТЖ»</b>	<b>И.о. первого заместителя Председателя Правления</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

3. Фамилия, имя, отчество: **Абденов Серик Сакбалдиевич**  
год рождения: **1977**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<i>Период</i>		<i>Наименование организации</i>	<i>Должность</i>
<i>с</i>	<i>по</i>		
<b>03.2009</b>	<b>11.2009</b>	<b>Акимат Восточно-Казахстанской области</b>	<b>Заместитель акима</b>
<b>11.2009</b>	<b>09.2012</b>	<b>Аппарат акима Восточно-Казахстанской области</b>	<b>Первый заместитель акима</b>
<b>09.2012</b>	<b>06.2013</b>	<b>Министерство труда и социальной защиты населения Республики Казахстан</b>	<b>Министр</b>
<b>07.2013</b>	<b>11.2018</b>	<b>Акционерное общество национальная компания «КазМунайГаз»</b>	<b>Вице-президент по управлению человеческими ресурсами, Управляющий директор по управлению человеческими ресурсами и оплаты труда, Советник Председателя Правления, Генеральный директор ТОО «Oil Construction Company» (по совместительству)</b>
<b>11.2018</b>	<b>12.2018</b>	<b>Акционерное общество национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>И.о.заместителя Председателя Правления по персоналу</b>
<b>12.2018</b>	<b>24.02.2019</b>	<b>Акционерное общество национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>И.о.заместителя Председателя Правления по корпоративным вопросам</b>
<b>25.02.2019</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>Акционерное общество национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>Заместитель Председателя Правления по корпоративным вопросам и HR</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

4. Фамилия, имя, отчество: **Кушеров Даир Адильбекович**  
год рождения: **1977**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2005	11.2006	АО «Интергаз Центральная Азия», Департамент корпоративного финансирования	Директор Департамента, Заместитель директора
11.2006	03.2008	АО «КазТрансГаз», Департамент корпоративного финансирования	Директор Департамента
03.2008	09.2008	АО «КазТрансОйл», Департамент корпоративного финансирования	Финансовый директор
09.2008	06.2012	АО «КазТрансГаз»	Управляющий директор по экономике и финансам
06.2012	12.2018	АО «КазТрансГаз»	Заместитель Генерального

			<i>директора по экономике и финансам</i>
<b>12.2018</b>	<b>24.02.2019</b>	<b>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>И.о. заместителя Председателя Правления по финансам</b>
<b>25.02.2019</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>Заместитель Председателя Правления по финансам</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

5. Фамилия, имя, отчество: **Оразханов Айдын Бесмолданович**  
год рождения: **1974**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>04.2007</b>	<b>03.2010</b>	<b>ГКП «Дирекция строительства</b>	<b>Инженер по горно-</b>

		<i>метрополитена города Алматы», Отдел капитального строительства, отдел эксплуатационного оборудования, служба пути</i>	<i>капитальным работам, инженер по путевому хозяйству начальник службы пути</i>
<i>03.2010</i>	<i>04.2014</i>	<i>ГКП «Метрополитен» Дистанция тоннельных сооружений</i>	<i>Главный инженер, Советник директора</i>
<i>04.2014</i>	<i>04.2016</i>	<i>ГКП «Метрополитен»</i>	<i>Директор</i>
<i>10.2016</i>	<i>09.2017</i>	<i>РГП «Селден қорғау құрылыс» КЧС МВД РК</i>	<i>Заместитель директора</i>
<i>09.2017</i>	<i>04.2018</i>	<i>ТОО «ЛРТ Дирекция по строительству города Нур-Султан»</i>	<i>Технический руководитель</i>
<i>06.2018</i>	<i>12.2018</i>	<i>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</i>	<i>Заместитель Председателя Правления по корпоративному обеспечению</i>
<i>12.2018</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</i>	<i>Заместитель Председателя Правления по обеспечению</i>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о

несостоятельности (банкротстве): *не занимал*

6. ФИО: *Мукушов Ардак Жумагулович - Управляющий директор по правовому обеспечению АО «НК «КТЖ»*

Член Правления АО «НК «КТЖ» с 4 декабря 2018 года

Все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Год рождения: *1978*

сведения об образовании: *Высшее*

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2008	05.2010	Министерство энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан Департамент юридической и кадровой службы	Заместитель директора Департамента
06.2010	08.2010	Министерство нефти и газа Республики Казахстан Департамент юридической службы	Заместитель директора Департамента
09.2010	12.2013	Министерство нефти и газа Республики Казахстан Департамент юридической службы	Директор Департамента
01.2014	08.2014	АО НК «КазМунайГаз»	Советник Председателя Правления
08.2014	01.2017	АО НК «КазМунайГаз» Департамент международных контрактов	Директор Департамента
01.2017	06.2018	АО НК «КазМунайГаз»	Вице-президент по правовому обеспечению
06.2018	11.2018	АО НК «КазМунайГаз»	Управляющий директор по правовому обеспечению
11.2018	12.2018	Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	И.о. заместителя Председателя Правления по правовым вопросам



<b>12.2018</b>	<b>24.02.2019</b>	<b>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>И.о. директора Департамента правового обеспечения и судебно-претензионной работы</b>
<b>25.02.2019</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>Управляющий директор по правовому обеспечению</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

#### **7. Дузбаева Мейрамкул Алтынбековна - Управляющий директор по развитию АО «НК «КТЖ»**

Член Правления АО «НК «КТЖ» с 14 февраля 2019 года

Все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>09.2013</b>	<b>04.2016</b>	<b>Национальная палата предпринимателей Республики Казахстан</b>	<b>Заместитель Председателя Правления</b>
<b>04.2016</b>	<b>06.2017</b>	<b>ТОО «Қамқор Менеджмент»</b>	<b>Генеральный директор</b>
<b>08.2017</b>	<b>12.2018</b>	<b>ТОО «SilkwayTransit»</b>	<b>Генеральный директор</b>

<b>12.2018</b>	<b>02.2019</b>	<b>Акционерное общество национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>И.о. Управляющего директора по развитию</b>
<b>02.2019</b>	<b>По настоящее время</b>	<b>Акционерное общество национальная компания «Қазақстан темір жолы»</b>	<b>Управляющий директор по развитию</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

**8. Соколов Павел Владимирович - Заместитель Председателя Правления по логистике «НК «КТЖ»**

**АО**

Член Правления АО «НК «КТЖ» с 30 мая 2019 года

Все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>04.2004</b>	<b>02.2006</b>	<b>ООО «Протекс»</b>	<b>Генеральный директор</b>
<b>03.2006</b>	<b>03.2007</b>	<b>ООО «Интер-Фрахт»</b>	<b>Исполнительный директор</b>
<b>03.2007</b>	<b>11.2010</b>	<b>ОАО «Трансконтейнер»</b>	<b>Заместитель директора</b>
<b>11.2010</b>	<b>05.2016</b>	<b>АО «РЖД Логистика»</b>	<b>Генеральный директор</b>
<b>05.2016</b>	<b>03.2018</b>	<b>ПАО «Новороссийский морской</b>	<b>Первый заместитель</b>

		<i>торговый порт»</i>	<i>генерального директора</i>
<b>25.02.2019</b>	<i>по настоящее время</i>	<i>Акционерное общество национальная компания «Қазақстан темір жолы»</i>	<i>Заместитель Председателя Правления по логистике</i>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

#### **Персональный состав Совета Директоров Поручителя:**

1. ФИО: **Кристиан Кун**

Год рождения: **1965**

сведения об образовании: высшее

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>04.2009</b>	<b>01.2015</b>	<b>Мартраде Холдинг унд Мэнэджмент ГмбХ (Martrade Holding und Management GmbH)</b>	<b>Управляющий директор</b>
<b>04.2009</b>	<b>09.2016</b>	<b>Мартраде Груп и Тата Мартраде Интернационал Лоджистикс Лмд (Martrade Group и Tata Martrade</b>	<b>Независимый директор</b>

		<i>International Logistics Ltd)</i>	
<i>01.2010</i>	<i>05.2011</i>	<i>ДБ Шенкер Рэйл (DB Schenker Rail)</i>	<i>Заместитель Председателя Правления Производства</i>
<i>01.2010</i>	<i>05.2011</i>	<i>Дойче Бан АГ (Deutsche Bahn AG)</i>	<i>Член Правления, Управляющий Директор</i>
<i>08.2014</i>	<i>12.2018</i>	<i>АО «НК «КТЖ»</i>	<i>Член Совета директоров</i>
<i>10.2015</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>Несс Дюссельдофер Хафен ГмбХ фта Ко КГ (Neuss-Dusseldorfer Hafen GmbH &amp; Co KG)</i>	<i>Управляющий директор</i>
<i>10.2015</i>	<i>10.2016</i>	<i>РайнКарго ГмбХ энд Ко КаГе (RheinCargo GmbH &amp; Co KG)</i>	<i>Управляющий директор</i>
<i>26.02.2018</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>АО «Lietuvos Gelezinkeliai» («Литовские железные дороги»)</i>	<i>Член Совета директоров</i>
<i>20.06.2018</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>ОАО «Укрзалізниця»</i>	<i>Член Наблюдательного Совета</i>
<i>12.2018</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>АО «НК «КТЖ»</i>	<i>Председатель Совета директоров</i>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Кристиан Кун участвует в работе Комитета по стратегии и финансам (член Комитета), Комитета по безопасности и охране окружающей среды (Председатель Комитета), Комитета**

по назначениям и вознаграждениям (член Комитета)

С 26 февраля 2018г. Кристиан Кун – Независимый директор в АО «Lietuvos Gelezinkeliai» («Литовские железные дороги»).

С 20 июня 2018г. Кристиан Кун - Член Наблюдательного Совета ОАО «Укрзализныця»

является ли член совета директоров независимым: *да*

2. ФИО: *Мынбаев Сауат Мухаметбаевич*

Год рождения: *1962*

сведения об образовании: *Высшее*

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2006	08.2007	Председатель Правления АО «Казахстанский холдинг по управлению государственными активами «Самрук»	Председатель Правления
08.2007	03.2010	Министерство энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан	Министр
03.2010	07.2013	Министерство нефти и газа Республики Казахстан	Министр
07.2013	11.2018	АО «Национальная компания «КазМунайГаз»	Председатель Правления
11.2018	по настоящее время	АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	Председатель Правления
11.2018	по настоящее время	АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы»	Член Совета директоров

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: *0%*

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: *0%*

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: *0%*

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории

(типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **не участвует**

является ли член совета директоров независимым: **нет**

3. ФИО: **Кудабаев Ермек Аскербекевич**

Год рождения: **1970**

сведения об образовании: высшее

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>04.2013</b>	<b>10.2013</b>	<b>ТОО «Меридиан Петролеум»</b>	<b>Менеджер по новым проектам</b>
<b>10.2013</b>	<b>04.2016</b>	<b>АО «KazPetroDrilling»</b>	<b>Управляющий директор по экономике и финансам</b>
<b>04.2016</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>ТОО «Intelligent Consulting Solutions»</b>	<b>Управляющий директор по экономике и финансам</b>
<b>01.2019</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «ҚТЖ»</b>	<b>Член Совета директоров - Независимый директор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех

дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Кудабаяв Ермек Аскербекевич участвует в работе Комитета по аудиту (Председатель Комитета), Комитета по назначениям и вознаграждениям (член Комитета) и Комитета по стратегии и финансам (член Комитета).**

является ли член совета директоров независимым: **да**

4. ФИО: **Святлов Серик Аманжолович (прекращены полномочия с 06.07.2019г.)**

Год рождения: **1954**

сведения об образовании: высшее

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2012	02.2015	АО «Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова	Ректор
12.2014	По настоящее время	АО «ФортБанк»	Председатель Совета директоров
07.2016	По настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Член Совета директоров

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Святов Серик Аманжолович участвует в работе Комитета по аудиту (Председатель комитета).**

является ли член совета директоров независимым: **да**

5. ФИО: **Жанадил Ернар Бейсенұлы**

Год рождения: **1984**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2006	07.2010	ПрайсуотерхаусКуперс Отдел аудиторских услуг	Консультант
08.2010	02.2016	АО «Самрук-Казына» Служба внутреннего аудита	Главный менеджер, Руководитель
06.2013	04.2015	АО «Фонд недвижимости Самрук-Казына» Комитет по аудиту	Эксперт
04.2015	02.2016	АО «Казпочта» Комитет по аудиту	Эксперт
03.2016	11.2016	АО «ФНБ «Самрук-Казына»	Финансовый контролер
11.2016	По настоящее время	АО «ФНБ «Самрук-Казына»	Со-Управляющий директор/Управляющий директор по экономике и финансам – член Правления АО «ФНБ «Самрук-Казына»
23.04.2018	По настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Член Совета директоров – Представитель интересов Единственного акционера



доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Жанадил Ернар Бейсенұлы участвует в работе Комитета по стратегии и финансам (член Комитета).**

является ли член совета директоров независимым: **нет**

6. ФИО: **Саткалиев Алмасадам Майданович**

Год рождения: **1970**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2009	05.2011	АО «Kegoc»	Председатель Правления-Президент
05.2011	01.2012	АО «ФНБ «Самрук-Казына»	Управляющий директор
01.2012	05.2018	АО «Самрук-Энерго»	Председатель Правления
07.2018	08.2018	ОЮЛ «Казахстанская Ассоциация Организаций Нефтегазового и Энергетического Комплекса «KAZENERGY»	Заместитель Председателя
08.2018	По настоящее время	АО «ФНБ «Самрук-Казына»	Управляющий директор-Руководитель дирекции по управлению активами
09.2018	По настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Член Совета директоров – Представитель интересов

	<i>время</i>		<i>Единственного акционера</i>
--	--------------	--	--------------------------------

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Саткалиев Алмасадам Майданович участвует в работе Комитета по безопасности и охране окружающей среды (член Комитета)**

является ли член совета директоров независимым: **нет**

7. ФИО: **Байдаулетов Нуржан Талипович**

Год рождения: **1960**

сведения об образовании: **Высшее**

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

<i>Период</i>		<i>Наименование организации</i>	<i>Должность</i>
<i>с</i>	<i>по</i>		
<b>2006</b>	<b>2016</b>	<b>АО «ФНБ «Самрук-Казына»</b>	<b>Директор по управлению транспортными и промышленными активами АО Холдинг «Самрук»,</b>

			<i>Управляющий директор АО Холдинг «Самрук», Управляющий директор АО «Самрук-Қазына», Главный директор по управлению активами АО «Самрук-Қазына».</i>
<b>2016</b>	<b>По настоящее время</b>	<b>АО «Air Astana», АО «Казахтелеком», АО «Qazaq Ai»</b>	<b>Представитель АО «Самрук-Қазына» в Совете директоров АО «Air Astana», АО «Казахтелеком», АО «Qazaq Ai»</b>
<b>11.2018</b>	<b>По настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Член Совета директоров – Представитель интересов Единственного акционера</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Байдаулетов Нуржан Талипович участвует в работе Комитета по стратегии и финансам (член Комитета), Комитета по безопасности и охране окружающей среды (член Комитета)**

*является ли член совета директоров независимым: нет*

8. ФИО: *Кравченко Андрей Николаевич*

Год рождения: *1966*

сведения об образовании: *Высшее*

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
<i>06.2011</i>	<i>07.2017</i>	<i>Генеральная прокуратура РК</i>	<i>Заместитель Генерального прокурора</i>
<i>10.2018</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>АО «ФНБ «Самрук-Казына»</i>	<i>Управляющий директор по правовому сопровождению и рискам</i>
<i>12.2018</i>	<i>По настоящее время</i>	<i>АО «НК «КТЖ»</i>	<i>Член Совета директоров – Представитель интересов Единственного акционера</i>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: *0%*

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: *0%*

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: *0%*

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: *0%*

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: *не имеет*

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: *не привлекался*

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из

процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Кравченко Андрей Николаевич участвует в работе Комитета по назначениям и вознаграждениям**

**является ли член совета директоров независимым: нет**

9.ФИО: **Лютц Фрейтаг**

Год рождения: **1958**

сведения об образовании: высшее

все должности, занимаемые таким лицом в Поручителе и других организациях за последние пять лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2008	Rallion Deutschland AG	Финансовый директор
2008	2016	Schenker AG	Финансовый директор
01.2019	По настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Член Совета директоров-Независимый директор

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0%**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **0%**

характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления Поручителя и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: **не имеет**

сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **не привлекался**

сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **не занимал**

сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров: **Фрейтаг Лютц участвует в работе Комитета по аудиту (Член комитета) и Комитета по стратегии и финансам (Председатель Комитета).**

является ли член совета директоров независимым: **да**

### 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления поручителя

Тыс. тенге

Правление	
Наименования показателя	30.06.2019
заработная плата	94 298
премии	0
комиссионные	0
вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе Правления	0
иные виды вознаграждения	0
расходы, связанные с исполнением функций членов Правления Поручителя, компенсированные Поручителем	0
<b>Итого</b>	<b>94 298</b>

Сведения о принятых уполномоченными органами управления Поручителя решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: **выплата заработной платы и прочих видов вознаграждений будет осуществляться в соответствии с трудовыми договорами и действующими локальными нормативными документами Поручителя по оплате труда.**

Тыс. тенге

Совет директоров	
Наименования показателя	30.06.2019
заработная плата	0
премии	0
комиссионные	0

вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе Совета директоров	55 646
иные виды вознаграждения	0
расходы, связанные с исполнением функций членов Совета директоров Поручителя, компенсированные Поручителем	474
<b>Итого</b>	<b>56 120</b>

Сведения о принятых уполномоченными органами управления Поручителя решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

*В соответствии с Правилами выплаты вознаграждений и компенсаций расходов независимых директоров компаний акционерного общества Фонд национального благосостояния «Самрук- Казына», утвержденным решением Правления АО «ФНБ «Самрук –Казына»\* протокол №5509 от 22.05.2009г. с независимыми членами Совета директоров заключены договоры, на основании которых они получают соответствующее вознаграждение.*

*\*С 08.11.2012 - АО «Самрук –Казына»*

*Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом.*

#### **5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля**

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами поручителя:

*Органами контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя являются служба внутреннего аудита и Комитет по аудиту Совета Директоров*

Органами по управлению рисками Поручителя являются: *Комитет по рискам при Правлении, а также Департамент по управлению рисками.* Указываются сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя, в том числе: *Органы по управлению рисками не осуществляют функции по контролю за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя.*

Информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) Поручителя, его функциях, персональном и количественном составе:

*В АО «НК «КТЖ» функционирует Комитет по аудиту, созданный в соответствии с решением Совета директоров АО «НК «КТЖ». Численность Комитета по аудиту определена в количестве трех человек и полностью состоит из независимых директоров:*

*- Кудабаяв Ермек Аскербекович – Член Совета директоров АО «НК «КТЖ», Независимый директор, Председатель Комитета по аудиту;*

*- Фрейтаг Лютц – Член Совета директоров АО «НК «КТЖ», Независимый директор, Член*

*Комитета по аудиту;*

*Действующий состав Комитета по аудиту сформирован решением Совета директоров АО «НК «КТЖ» (протокол от 08.01.2019 №1).*

*Члены Комитета по аудиту обладают в совокупности всем набором знаний и навыков, требуемых для выполнения Комитетом по аудиту возложенных на него обязанностей, что обеспечивается преемственностью его состава, а также обладанием членами Комитета по аудиту различной специализацией.*

*Комитет по аудиту подотчетен Совету директоров АО «НК «КТЖ» и действует в рамках полномочий, предоставленных ему Советом директоров и Положением о Комитете по аудиту Совета директоров Акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы». утвержденным решением Совета директоров АО «НК «КТЖ» от «11» сентября 2009 г. Протокол № 5 (далее – Положение о Комитете по аудиту)*

*В соответствии с Положением о Комитете по аудиту Комитет по аудиту действует в интересах акционера(ов) Поручителя и его работа направлена на оказание содействия Совету директоров Поручителя путем выработки рекомендаций по:*

- установлению эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя (в том числе, за полнотой и достоверностью финансовой отчетности);*
- контролю за надежностью и эффективностью систем внутреннего контроля и управления рисками, а также за исполнением документов в области корпоративного управления;*
- контролю за независимостью внешнего и внутреннего аудита, а также за процессом обеспечения соблюдения законодательства Республики Казахстан;*
- другим вопросам в соответствии с требованиями Положения о Комитете по аудиту.*

*В соответствии с Положением о Комитете по аудиту Комитет по аудиту, в установленном порядке, выполняет следующие функции:*

**1) по вопросам финансовой отчетности:**

- а) обсуждает с руководством Поручителя и внешним аудитором финансовую отчетность, а также обоснованность и приемлемость использованных принципов финансовой отчетности, существенных оценочных показателей в финансовой отчетности, существенных корректировок отчетности;*
- б) обсуждает с руководством Поручителя, внешним и внутренними аудиторами предлагаемые (предполагаемые) изменения в Учетной политике Поручителя и то, как эти изменения отразятся на содержании отчетности;*
- в) рассматривает любые существенные разногласия между внешним аудитором и руководством Поручителя, касающиеся финансовой отчетности Поручителя;*
- г) предварительно одобряет Учетную политику Поручителя;*
- д) предварительно одобряет годовую финансовую отчетность Поручителя.*

**2) По вопросам внутреннего контроля и управления рисками:**

- а) анализирует отчеты внешнего и внутренних аудиторов о состоянии систем внутреннего контроля и управления рисками;*
- б) анализирует эффективность средств внутреннего контроля и систем управления рисками Поручителя, а также дает предложения по этим и смежным вопросам;*



- в) осуществляет контроль за выполнением рекомендаций внутренних и внешних аудиторов Поручителя в отношении систем внутреннего контроля и управления рисками;*
- г) проводит регулярные встречи с руководством Поручителя для рассмотрения существенных рисков и проблем контроля и соответствующих планов Поручителя в управления рисками и внутреннего контроля;*
- д) предварительно одобряет политики и процедуры Поручителя по системам внутреннего контроля и управления рисками;*
- е) анализирует результаты и качество выполнения разработанных Поручителем мероприятий (корректирующих шагов) по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками;*
- ж) осуществляет оценку карты рисков.*

### **3) По вопросам внешнего аудита:**

- а) изучает вопросы по назначению и смене внешнего аудитора Поручителя и готовит рекомендации по данному вопросу;*
- б) обеспечивает получение от внешнего аудитора перечня всех сопутствующих услуг, которые внешний аудитор оказывает (планирует оказывать) Поручителю и обсуждает его с внешним аудитором. Оценивает, насколько сопутствующие услуги совместимы с независимостью аудитора. Рекомендует Совету директоров Поручителя принять меры, обеспечивающие независимость внешнего аудитора;*
- в) предварительно одобряет получение сопутствующих услуг от внешнего аудитора;*
- г) предварительно одобряет существенные условия проекта договора (контракта) с внешним аудитором на проведение аудита годовой финансовой отчетности Поручителя;*
- д) обсуждает с внешним аудитором, насколько предлагаемый план и объем аудита отвечают потребностям акционеров и Совета директоров Поручителя;*
- е) рассматривает, совместно с внешним аудитором, результаты ежегодного и промежуточных аудитов, включая информацию руководства Поручителя по итогам аудитов;*
- ж) проводит, не реже одного раза в полгода, встречи с внешним аудитором, без участия представителей руководства Поручителя.*

### **4) По вопросам внутреннего аудита:**

- а) курирует деятельность службы внутреннего аудита;*
- б) вносит предложения о количественном составе, сроке полномочий службы внутреннего аудита, назначении ее руководителя и работников, а также досрочном прекращении их полномочий, порядке работы службы внутреннего аудита;*
- в) вносит предложения Совету директоров о размерах и условиях оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита, квалификационных требованиях к работникам службы внутреннего аудита;*
- г) предварительно одобряет положение о службе внутреннего аудита, политики, процедуры внутреннего аудита и другие документы, регулирующие деятельность службы внутреннего аудита, а также изменения и дополнения к ним, обеспечивает независимость службы внутреннего аудита от руководства Поручителя;*
- д) предварительно согласовывает кандидатуры руководителей и работников служб внутреннего аудита в дочерних и зависимых организациях Поручителя, а также представляет предложения о досрочном прекращении их полномочий, в случае отсутствия у них советов директоров и комитетов по аудиту;*

- е) предварительно одобряет политики и процедуры внутреннего аудита дочерних и зависимых организаций Поручителя в случае отсутствия у них Советов директоров и Комитетов по аудиту;*
- ж) предварительно одобряет годовой аудиторский план, бюджет (смету расходов) службы внутреннего аудита;*
- з) предварительно одобряет регулярные отчеты службы внутреннего аудита, представляющие в обобщенном формате результаты работы и наиболее существенные аудиторские комментарии;*
- и) рассматривает вопрос существующих ограничений, препятствующих службе внутреннего аудита эффективно выполнять поставленные задачи, и способствует устранению таких ограничений;*
- к) проводит, не реже одного раза в квартал, встречи с руководителем службы внутреннего аудита без участия представителей руководства Поручителя;*
- л) проводит предварительную оценку деятельности службы внутреннего аудита;*
- м) инициирует проведение службой внутреннего аудита, в необходимых случаях, независимых проверок (оценки) интересующих вопросов;*

*В случае, если у исполнительного органа Поручителя возникает необходимость проведения службой внутреннего аудита независимой проверки (оценки) интересующего вопроса, то руководитель исполнительного органа Поручителя обращается в Комитет по аудиту для получения предварительного разрешения на осуществление данной независимой проверки (оценки).*

#### **5) По вопросам соблюдения законодательства:**

- а) оценивает эффективность внутренних процедур Поручителя, призванных обеспечить соблюдение законодательства Поручителя;*
- б) получает и изучает отчеты уполномоченных органов (в том числе налоговых), внешних и внутренних аудиторов, руководства Поручителя, по вопросам соблюдения законодательства;*
- в) вносит предложения по процедуре «горячей линии», посредством которой работники Поручителя могут на конфиденциальной основе или анонимно обращаться с информацией о предполагаемых нарушениях законодательства или злоупотреблениях, в том числе касающихся полноты и достоверности финансовой отчетности, а также предложения по порядку рассмотрения и реагирования на такие обращения.*

#### **6) Отчетность о деятельности:**

- а) регулярно, но не реже одного раза в год, отчитывается перед Советом директоров о своей деятельности;*
- б) осуществляет подготовку информации о результатах работы Комитета по аудиту для включения в отчет Совета директоров и раскрытия ее в отчете перед Единственным акционером (годовым общим собранием акционеров).*

#### **7) Другие обязанности:**

- а) вырабатывает, по мере необходимости, рекомендации Совету директоров по проведению специальных расследований (проверок), в том числе, с привлечением независимых консультантов (экспертов);*
- б) анализирует и обобщает случаи мошенничества и оценивает адекватность принятых исполнительным органом Поручителя мер по предупреждению мошенничеств в будущем;*
- в) выполняет, по поручению Совета директоров, другие обязанности, относящиеся к компетенции Комитета.*

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) Поручителя по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя), его задачах и функциях:

*В целях поддержания и совершенствования корпоративной системы управления рисками создан Департамент по управлению рисками.*

*Задачи Департамента по управлению рисками:*

*1) поддержание и совершенствование системы управления рисками и мониторинг эффективности системы управления рисками по группе компаний;*

*2) управление системой управления рисками;*

*3) организация реагирования на выявленные и реализованные риски для обеспечения непрерывности деятельности Компании.*

*Департамент в соответствии с поставленными перед ним задачами осуществляет следующие функции:*

*1) определение риск-аппетита группы компаний;*

*2) разработка и обеспечение утверждения внутренних документов Компании по системе управления рисками и мониторингу эффективности системы управления рисками, а также типовых положений по системе управления рисками и мониторингу эффективности системы управления рисками для дочерних организаций Компании;*

*3) разработка планов мероприятий по внедрению и совершенствованию системы управления рисками и мониторингу эффективности системы управления рисками, мониторинг выполнения их структурными подразделениями и дочерними организациями Компании, а также составление отчета о выполнении структурными подразделениями Компании плана мероприятий по мониторингу эффективности системы управления рисками;*

*4) разработка и обеспечение утверждения планов мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности Компании;*

*5) рассмотрение и анализ результатов мониторинга мероприятий по системе управления рисками, эффективности системы управления рисками;*

*6) организация выявления (идентификации) рисков владельцами рисков и их оценка, консолидация и ранжирование рисков Компании, подготовка карты рисков и других документов, необходимых для управления рисками;*

*7) подготовка предложений по методам и способам управления рисками;*

*8) осуществление мониторинга состояния рисков, соблюдения структурными подразделениями и дочерними организациями Компании требований внутренних документов по управлению рисками, а также соблюдения лимитов по рискам, утвержденных в установленном порядке;*

*9) свод и анализ информации о состоянии рисков и выполнении процедур по управлению рисками в Компании (на консолидированной основе);*

*10) координация взаимодействия структурных подразделений и дочерних организаций Компании в процессе управления рисками и мониторинга эффективности системы управления рисками;*

*11) ведение базы исторических данных по состоявшимся рискам и убыткам структурных подразделений и дочерних организаций Компании;*

- 12) поддержание культуры управления рисками в Компании и консультирование структурных подразделений и дочерних организаций Компании по вопросам управления рисками;
- 13) осуществление мероприятий, связанных с обеспечением деятельности Комитета по рискам Компании, Комиссии по мониторингу выполнения рекомендаций Службы внутреннего аудита;
- 14) подготовка информации о результатах работы по управлению рисками и управленческой отчетности по системе управления рисками в Компании для Комитета по рискам Компании и Правления Компании;
- 15) разработка и внедрение в группе компаний процедур по мониторингу рисков;
- 16) информирование членов Правления и Совета директоров Компании о существенных отклонениях от установленных процессов управления рисками;
- 17) отслеживание внешних факторов, которые могут оказать существенное влияние на риски Компании;
- 18) проведение ежеквартальных встреч с членами Совета директоров Компании и Комитета по аудиту при Совете директоров Компании для представления им информации о рисках Компании, а также сведений о реализации планов и программ по минимизации рисков Компании;
- 19) мониторинг уровня рисков на предмет его соответствия ключевым риск-показателям, утвержденным в установленном порядке;
- 20) формирование и предоставление отчетности по рискам в Комитет по рискам, Комитет по аудиту Совета директоров, Совет директоров, на Правление Компании;
- 21) мониторинг соблюдения структурными подразделениями и дочерними организациями Компании Политики управления рисками Компании;
- 22) разработка, внедрение и актуализация контрольных процедур по управлению рисками;
- 23) тестирование контрольных процедур по управлению рисками;
- 24) мониторинг оперативного реагирования владельцев рисков на реализованные риски;
- 25) мониторинг реализации планов и программ по минимизации рисков Компании;
- 26) проведение ежемесячных встреч с владельцами рисков Компании для обсуждения вопросов идентификации и оценки выявленных и появляющихся рисков Компании;
- 27) подготовка в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности примечания «Финансовые инструменты, цели и политика управления финансовыми рисками» к отдельной и консолидированной финансовой отчетности;
- 28) разработка, реализация проектов по управлению рисками, автоматизации процессов управления рисками, в том числе на базе платформы системы SAP GRC, согласование всех вопросов, касающихся системы SAP GRC;
- 29) оценка справедливой стоимости финансовых инструментов;
- 30) взаимодействие со структурными подразделениями и дочерними организациями Компании по вопросам организации страховой защиты;
- 31) подготовка заключений о рисках инвестиционных проектов группы компаний, а также рисков, связанных с оказанием финансовой помощи, предоставлением финансовых гарантий дочерним организациям Компании;

- 32) осуществление периодической оценки существенности и адекватности рисков в разрезе бизнес-процессов Компании;
- 33) сбор и подготовка сводной информации по структурным подразделениям и дочерним организациям Компании, необходимой для обновления документации по управлению рисками;
- 34) взаимодействие со Службой внутреннего аудита в части согласования результатов аудиторских проверок по корпоративной системе управления рисками и системе внутреннего контроля;
- 35) обеспечение интегрированности управления рисками с другими бизнес-процессами группы компаний;
- 36) рассмотрение и согласование регулярных отчетов дочерних организаций Компании об управлении рисками, выносимых на рассмотрение советов директоров (наблюдательных советов) дочерних организаций Компании;
- 37) согласование открытия счетов и размещения временно свободных денежных средств группы компаний;
- 38) организация процессов хеджирования финансовых рисков Компании, координация деятельности по вопросам хеджирования финансовых рисков в дочерних организациях Компании;
- 39) разработка и внедрение контрольных процедур по недопущению вовлечения Компании, ее должностных лиц и работников в операции любых юридических лиц, имеющих намерения начать/имеющих деловые взаимоотношения с Компанией, с использованием финансовых продуктов и услуг в качестве легальных инструментов, применяемых для совершения незаконных операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма;
- 40) проведение оценки возможных рисков, которые могут повлиять на недостижение установленных целей руководящими/управленческими работниками на стадии процесса формирования Карты ключевых показателей деятельности с целевыми значениями.

У Поручителя создан Комитет по рискам, который является постоянно действующим коллегиальным органом при Правлении Поручителя, координирующим процесс организации системы управления рисками Поручителя.

*Состав Комитета по рискам:*

*Мынбаев Сауат Мухаметбаевич - Председатель Правления АО «НК «КТЖ» - Председатель Комитета по рискам АО «НК «КТЖ»;*

*Альмагамбетов Канат Есмуханович- Первый заместитель Председателя Правления-Заместитель Председателя Комитета по рискам.*

*Члены Комитета по рискам:*

*Кушеров Даир Адильбекович- Заместитель Председателя Правления по финансам;*

*Абденов Серик Сакбалдиевич- Заместитель Председателя Правления по корпоративным вопросам;*

*Мукушов Ардак Жумагулович – Управляющий директор по правовому обеспечению;*

*Омарханов Алмас Омарханович - Директор Департамента по управлению рисками и внутреннему контролю;*

*Канлыбаев Бахытжан Парсултанович- Руководитель службы внутреннего аудита (без права голоса).*

*Основными задачами Комитета являются:*

- 1) содействие Правлению при принятии решений в области управления рисками Поручителя;*
- 2) подготовка предложений по организации и поддержанию эффективной системы управления рисками;*
- 3) развитие процессов, призванных выявлять, измерять, отслеживать и контролировать риски;*
- 4) подготовка предложений по контролю за координацией работы по управлению рисками в Поручителе и дочерних/зависимых организациях Поручителя.*

*В основные функции Комитета по рискам входит следующее:*

- обсуждение вопросов управления рисками в Группе Компании, выносимых на рассмотрение Правления Компании и/или уполномоченных органов дочерних организаций Компании и затрагивающих интересы более чем одной дочерней организации Компании;*
- рассмотрение внутренних нормативных документов по управлению рисками Компании и ее дочерних организаций, предполагаемых и/или рекомендуемых к использованию в более чем одной дочерней организации Компании;*
- рассмотрение вопросов управления рисками, актуальных для более чем двух дочерних организаций Компании;*
- анализ существующих критических рисков Компании и ее дочерних организаций и методов управления ими;*
- рассмотрение ежеквартальных отчетов руководителя структурного подразделения, ответственного за координацию процесса управления рисками с описанием и анализом ключевых рисков компании, а также сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков компании;*
- рассмотрение новых подходов к управлению рисками и их применимости к Компании и ее дочерним организациям;*
- иные функции согласно поручениям Совета директоров Компании и Правления Компании.*

информация о наличии у Поручителя отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

*Органом АО «НК «КТЖ», обеспечивающим организацию и осуществление функции внутреннего аудита в АО «НК «КТЖ» является Служба внутреннего аудита.*

*В соответствии с Уставом АО «НК «КТЖ» Служба внутреннего аудита является органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества.*

*Штатная численность работников Службы внутреннего аудита составляет 19 единиц, фактическая – 16 чел.*

*В структуру Службы внутреннего аудита входят: Руководитель; заместитель Руководителя и*

*4 (четыре) группы:*

- Группа по аудиту АО «НК «КТЖ» и его филиалов (6 единиц);*
- Группа по аудиту деятельности дочерних (зависимых) организаций АО «НК «КТЖ» (6 единиц);*
- Группа по ведению организационно-методологической работы в области внутреннего аудита (2 единицы);*

- Группа по аудиту информационных технологий (3 единицы).

Служба внутреннего аудита организационно и функционально подотчетна Совету директоров АО «НК «ҚТЖ», деятельность Службы внутреннего аудита курируется Комитетом по аудиту Совета директоров АО «НК «ҚТЖ».

Согласно Положению о Службе внутреннего аудита АО «НК «ҚТЖ» основной целью деятельности Службы внутреннего аудита является предоставление Совету директоров независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в Обществе.

Основными задачами Службы внутреннего аудита являются:

- 1) оценка и содействие совершенствованию системы внутреннего контроля;
- 2) оценка и содействие совершенствованию системы управления рисками;
- 3) оценка риска совершения мошенничества и эффективности управления риском мошенничества в Поручителе;
- 4) оценка и содействие совершенствованию системы корпоративного управления в Поручителе;
- 5) оценка достоверности, полноты, объективности системы бухгалтерского учета и надежности финансовой отчетности;
- 6) оценка выполнения требований законодательства Республики Казахстан, требований нормативных документов Единственного акционера (комплаенс-контроль);
- 7) оценка рациональности и эффективности использования ресурсов Поручителя и применяемых методов (способов) обеспечения сохранности активов Поручителя;
- 8) методологическое обеспечение службы внутреннего аудита, ревизионных комиссий дочерних и зависимых организаций Поручителя.

Основными функциями Службы внутреннего аудита являются:

- 1) оценка рисков и адекватности и эффективности внутреннего контроля над рисками в сфере корпоративного управления, операционной (производственной и финансовой) деятельности Поручителя и ее информационных систем;
- 2) проведение в установленном порядке оценки адекватности и эффективности системы внутреннего контроля в Поручителе;
- 3) проведение в установленном порядке оценки корпоративной системы управления рисками в Поручителе;
- 4) оценка рисков совершения мошенничества и эффективности управления риском мошенничества в Поручителе;
- 5) оценка эффективности получения соответствующими органами и подразделениями Поручителя информации по вопросам, связанным с рисками и внутренним контролем;
- 6) проведение в установленном порядке оценки (диагностики) системы корпоративного управления в Поручителе, включая оценку внедрения и соблюдения принятых принципов корпоративного управления, соответствующих этических стандартов и ценностей в Поручителе;
- 7) проведение в установленном порядке аудита информационных систем Поручителя;
- 8) проверка соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, международных

*соглашений, внутренних документов Поручителя, а также выполнения указаний уполномоченных и надзорных органов, решений органов Поручителя и оценка систем, созданных в целях соблюдения этим требованиям;*

*9) оценка адекватности мер, применяемых подразделениями Поручителя для обеспечения достижения поставленных перед ними целей, в рамках стратегических целей Поручителя;*

*10) разработка внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Службы, в соответствии с требованиями Стандартов и решениями/рекомендациями Единственного акционера;*

*11) предоставление консультаций для Совета директоров, Исполнительного органа, структурных подразделений Поручителя и дочерних и зависимых организаций Поручителя по вопросам организации и совершенствования внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления и организации внутреннего аудита (включая вопросы разработки внутренних нормативных документов и проектов в этих областях), а также по иным вопросам, входящим в компетенцию Службы;*

*12) проведение внеплановых аудиторских заданий, инициированных Председателем или членами Совета директоров, на основании соответствующего решения Совета директоров;*

*13) осуществление мониторинга за исполнением Поручителем рекомендаций внешнего аудитора;*

*14) осуществление последующего контроля за выполнением рекомендаций Службы, выданных в установленном порядке;*

*15) обмен информацией и координация деятельности с другими внутренними и внешними сторонами Поручителя и его дочерних и зависимых организаций, оказывающими услуги по предоставлению гарантий и консультаций;*

*16) проведение проверок в дочерней/зависимой организации Поручителя по решению Совета директоров либо по поручению Председателя Совета директоров;*

*17) взаимодействие и координация деятельности с контрольными органами дочерних и зависимых организаций по вопросам планирования и проведения аудита и ревизий, включая курирование и методологическое обеспечение служб внутреннего аудита, ревизионных комиссий дочерних и зависимых организаций Поручителя;*

*18) представление Совету директоров независимой объективной информации о деятельности Поручителя;*

*19) проведение оценки, консультирование и способствование совершенствованию процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, используя систематизированный и последовательный подход;*

*20) осуществление иных функций, возложенных на Службу, в пределах ее компетенции.*

Сведения о политике Поручителя в области управления рисками и внутреннего контроля, а также о наличии внутреннего документа Поручителя, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

*Сведения о политике Поручителя по управлению рисками содержится в п. 2.4 ежеквартального отчета.*

*Документом, устанавливающим правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации, являются «Правила обеспечения, сохранности коммерческой тайны и конфиденциальной информации АО «НК «ҚТЖ» (Редакция 1.0), утвержденные решением Правления АО «НК «ҚТЖ» от 10.03.2016г. № 02/10*

*Положение об инсайдерской информации Акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы», утверждено решением Правления от «9» ноября 2011 г., протокол №*



### 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя: *Служба внутреннего аудита*

1) ФИО: *Канлыбаев Бахытжан Парсултанович*

Год рождения: *1962*

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителя и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
<i>05.2009</i>	<i>по настоящее время</i>	<i>АО «НК «КТЖ»</i>	<i>Руководитель Службы внутреннего аудита</i>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: *0%*

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: *0%*

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: *0*

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: *Лицо указанных долей не имеет.*

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: *Указанных родственных связей нет*

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

2) ФИО: *Исаков Мухтар Тулемисович*

Год рождения: **1972**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>08.2008</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Заместитель Руководителя Службы внутреннего аудита</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

3) ФИО: **Баймурзин Рыскан Калымович**

Год рождения: **1967**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>	<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
---------------	---------------------------------	------------------

<i>с</i>	<i>по</i>		
<b>06.2011</b>	<b>06.2014</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Руководитель Службы внутреннего аудита АО «НАК «Казатомпром»</b>
<b>11.2014</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Руководитель группы (старший аудитор) по ведению организационно-методологической работы в области внутреннего аудита</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

4) ФИО: **Юсупов Бахыт Ранатович**

Год рождения: **1972**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>11.2010</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Руководитель группы (старший аудитор) по аудиту АО «НК «КТЖ» и его</b>

	<i>время</i>		<i>филиалов</i>
--	--------------	--	-----------------

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

5) ФИО: **Жексенбек Мухтаржан Женисбекулы**

Год рождения: **1981**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<i>Период</i>		<i>Наименование организации</i>	<i>Должность</i>
<i>с</i>	<i>по</i>		
<b>08.2009</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Руководитель группы (старший аудитор) по аудиту деятельности дочерних (зависимых) организаций АО «НК «КТЖ»</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

6) ФИО: **Габдулов Армат Мадиевич**

Год рождения: **1980**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>08.2009</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-

хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

7) ФИО: **Ибрагимов Мурат Ахметович**

Год рождения: **1963**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>08.2009</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

8) ФИО: **Абдраимов Алишер Аскарлович**

Год рождения: **1977**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
<b>06.2019</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

9) ФИО: **Сулейменов Нурлан Мельсович**

Год рождения: **1978**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2002	по настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Старший аудитор

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

10) ФИО: **Соболевский Андрей Дмитриевич**

Год рождения: **1973**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		



<b>03.2011</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>
----------------	---------------------------	---------------------	------------------------

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

11) ФИО: **Бейсеков Бауыржан Талгатұлы**

Год рождения: **1984**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>01.2008</b>	<b>04.2013</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Главный менеджер Департамента бухгалтерского учета</b>
<b>04.2013</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

12) ФИО: **Даулеткали Аскар**

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>07.2007</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

13) ФИО: **Шоканова Диляра Адильевна**

Год рождения: **1987**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>01.2010</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в

сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

14) ФИО: **Кабенова Гульнар Аиповна**

Год рождения: **1960**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2002	по настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Аудитор

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

15) ФИО: **Омарханов Мухтар Кайратович**

Год рождения: **1990**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
<b>06.2019</b>	<b>по настоящее время</b>	<b>АО «НК «КТЖ»</b>	<b>Старший аудитор</b>

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

16) ФИО: **Нурсеитов Нуржан Жанибекович**

Год рождения: **1986**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в Поручителе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

<b>Период</b>	<b>Наименование</b>	<b>Должность</b>
---------------	---------------------	------------------

<i>с</i>	<i>по</i>	<i>организации</i>	
03.2012	11.2016	АО «Транстелеком»	Заместитель руководителя проектной группы
11.2016	10.2017	АО «НК «КТЖ»	Главный менеджер Департамента ИТ и управления данными
10.2017	04.2018	АО «ФНБ «Самрук-Казына»	Старший менеджер Службы управленческой отчетности и бюджетирования
09.2018	по настоящее время	АО «НК «КТЖ»	Аудитор

доля участия данного лица в уставном капитале Поручителя: **0%**

доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций Поручителя: **0%**

количество акций Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам Поручителя: **0**

доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ Поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества Поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества Поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества Поручителя: **Лицо указанных долей не имеет.**

характер любых родственных связей между членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров Поручителя, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Поручителя: **Указанных родственных связей нет**

сведения о привлечении члена органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг и (или) уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

сведения о занятии членом органа Поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

## 5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя

Тыс. тенге

Служба внутреннего аудита	
---------------------------	--

Наименования показателя	2019г., 6 мес.
заработная плата	69 230
премии	0
комиссионные	0
вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля	0
иные виды вознаграждения	0
расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя, компенсированные Поручителем	0
<b>итого</b>	<b>69 230</b>

Сведения о принятых уполномоченными органами управления Поручителя решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: **Решение Совета директоров АО «НК «КТЖ» от 11.02.2016 (Протокол от 11.02.2016 г.№2).**

**5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) Поручителя, а также об изменении численности сотрудников (работников) Поручителя**

Наименование показателя	2019г., 6 мес.
Средняя численность работников, чел.	48 164
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. тенге*	53 430 273
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. тенге	177 527

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Поручителя (ключевые сотрудники):

**Ключевые сотрудники АО «НК «КТЖ»:**

**Мынбаев Сауат Мухаметбаевич – Председатель Правления;**

**Альмагамбетов Канат Есмуханович –Первый заместитель Председателя Правления;**

**Абденов Серик Сакбалдиевич - Заместитель Председателя Правления по корпоративным вопросам;**

*Соколов Павел Владимирович - Заместитель Председателя Правления по логистике;*

*Кушеров Даир Адильбекович - Заместитель Председателя Правления по финансам;*

*Оразханов Айдын Бейсмолданович – Заместитель Председателя Правления по обеспечению;*

*Мукушов Ардак Жумагулович – Управляющий директор по правовому обеспечению;*

*Дузбаева Мейрамкул Алтынбековна – Управляющий директор по развитию.*

В случае если сотрудниками (работниками) Поручителя создан профсоюзный орган, указывается на это обстоятельство:

*В АО «НК «КТЖ» функционирует Общественное Объединение «Казахстанский отраслевой профессиональный союз работников железнодорожного, автомобильного, воздушного и водного транспорта» (далее - Профсоюз).*

*Данный орган был создан по решению учредительного съезда железнодорожников и транспортных строителей 26 марта 1992 года (Протокол №1 от 26 марта 1992 года).*

*Профсоюз является юридическим лицом, действует в соответствии с Конституцией Республики Казахстан, Законами Республики Казахстан, общепринятыми нормами международного права и уставом Профсоюза.*

*Деятельность Профсоюза: представление, выражение и защита индивидуальных, профессиональных и социально-экономических прав и интересов членов Профсоюза, участие в благотворительной деятельности, проведение культурных и спортивно-оздоровительных мероприятий.*

*Сотрудники Поручителя являются членами Профсоюза.*

#### **5.8. Сведения о любых обязательствах поручителя перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Поручителя**

Соглашения или обязательства поручителя, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) Поручителя в его уставном капитале: *отсутствуют.*

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) Поручителя опционов Поручителя: *отсутствуют.*

## **Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

### **6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров Поручителя: *1.*

Общее количество номинальных держателей акций Поручителя: *0.*

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров Поручителя (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям Поручителя и для составления, которого номинальные держатели акций Поручителя представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями Поручителя): *1.*

Дата составления такого списка: *не применимо.*



Категории (типы) акций Поручителя, владельцы которых подлежали включению в такой список: **простые акции\***.

Количество собственных простых акций, находящихся на балансе Поручителя: **0**.

Количество простых акций Поручителя, принадлежащих подконтрольным ей организациям: **0**.

**Привилегированные акции Поручителя в обращении отсутствуют.**

**\* В соответствии с п. 1 ст. 12 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-III «Об акционерных обществах» общество вправе выпускать простые акции либо простые и привилегированные акции. Акции выпускаются в бездокumentарной форме.**

**6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) поручителя**

Лица, владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала поручителя или не менее чем пятью процентами простых акций\* поручителя:

1. Полное фирменное наименование: **акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук – Қазына»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Самрук – Қазына»**

Место нахождения: **Республика Казахстан, 010000, г.Нур-Султан, Есильский район, улица Д.Кунаева, 8, блок «Б».**

ИНН: **не применимо**

ОГРН: **не применимо**

Бизнес - идентификационный номер (БИН): **081140000436**

Доля участия лица в уставном капитале Поручителя: **100 %**.

Доля принадлежащих лицу простых акций Поручителя: **100 %**.

Лица, контролирующие указанного акционера Поручителя: **Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан**

Полное фирменное наименование: **Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **г.Нур-Султан, Дом правительства, проспект Мангилик Ел, дом 6.**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) Поручителя по отношению к контролируемому его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): **прямой контроль.**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) Поручителя, осуществляет такой

контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Поручителя, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя): ***Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан осуществляет прямой контроль, так как владеет 100% уставного капитала акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук – Қазына».***

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) Поручителя, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя): ***Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан имеет право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося акционером Поручителя.***

в случае косвенного контроля - последовательно все подконтрольные лицу, контролирующему участника (акционера) Поручителя, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, контролирующего участника (акционера) Поручителя), через которых лицо, контролирующее участника (акционера) Поручителя, осуществляет косвенный контроль. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо): ***не применимо.***

Доля такого лица в уставном капитале акционера Поручителя: ***100 %.***

Доля принадлежащих ему простых акций акционера Поручителя: ***100 %***

Доля такого лица в уставном капитале Поручителя: ***0 %***

Доля принадлежащих ему простых акций Поручителя: ***0 %***

Иные сведения: ***отсутствуют.***

***Акции Поручителя, составляющие не менее чем пять процентов уставного капитала или не менее чем пять процентов простых акций, не зарегистрированы в реестре акционеров Поручителя на имя номинального держателя.***

***\* В соответствии с п. 1 ст. 12 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-ІІ «Об акционерных обществах» общество вправе выпускать простые акции либо простые и привилегированные акции. Акции выпускаются в бездокументарной форме.***

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале поручителя, наличии специального права («золотой акции»)**

Сведения о доле государства, муниципального образования в уставном капитале Поручителя и специальных правах:

размер доли уставного капитала Поручителя, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: ***0 %.***

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Поручителем - акционерным обществом («золотой акции»), срок действия специального права («золотой акции»): ***специальное право не предусмотрено.***

#### 6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя

*Уставом Поручителя не установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и (или) их суммарной номинальной стоимости, и (или) максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру.*

*Поручитель создан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в связи с чем законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале Поручителя.*

*Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале Поручителя, отсутствуют.*

#### 6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия участников (акционеров) поручителя, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

*В 2017 г. и в течение последнего отчетного периода акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук – Қазына» являлось Единственным Акционером Поручителя. Списки лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров Поручителя в указанный период, не составлялись.*

*Полное фирменное наименование: акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук – Қазына»*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «Самрук – Қазына»*

*Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г.Нур-Султан, Есильский район, улица Д.Кунаева, 8, блок «Б».*

*ИНН: не применимо*

*ОГРН: не применимо*

*Бизнес - идентификационный номер (БИН): 081140000436*

*Доля участия лица в уставном капитале Поручителя: 100 %.*

*Доля принадлежащих лицу простых акций Поручителя: 100 %.*

#### 6.6. Сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

*Поручитель создан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, понятие сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии с законодательством Российской Федерации, к нему не применимо.*

#### 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Показатель	31.03.2019
Общая сумма дебиторской задолженности Поручителя, тыс. тенге.	61 600 620
Общая сумма просроченной дебиторской задолженности	3 935 476

Поручителя, тыс. тенге.	
-------------------------	--

Раскрывается структура дебиторской задолженности Поручителя за последний завершённый отчетный период.

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
	31.03.2019
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. тенге.*	23 127 625
в том числе просроченная, тыс. тенге.	35 838
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. тенге	0
в том числе просроченная, тыс. тенге	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. тенге	0
в том числе просроченная, тыс. тенге	0
Прочая дебиторская задолженность, тыс. тенге	38 472 995
в том числе просроченная, тыс. тенге	3 899 638
Общий размер дебиторской задолженности, тыс. тенге	61 600 620
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности, тыс. тенге	3 935 476

*\* указана сумма строк «Торговая дебиторская задолженность связанных сторон» и «Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций»*

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.03.2019г.:

**1) Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Пассажирские перевозки»**

**Сокращенное фирменное наименование: АО «Пассажирские перевозки»**

**Место нахождения: г. Нур-Султан, ул.Кунаева,6**

**Сумма дебиторской задолженности, тыс. тенге: 21 208 931,00**

**ИНН: Не применимо**

**ОГРН: Не применимо**

**БИН: 020540000922**

**Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные**

*санкции, пени): 0*

*Дебитор является аффилированным лицом Поручителя*

*Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица: 100%*

*Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: 100%*

*Доля участия лица в уставном капитале Поручителя: 0 %.*

*Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя: 0 %.*

*2) Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Темиржол Су»*

*Сокращенное фирменное наименование: АО «Темиржол Су»*

*Место нахождения:*

*Сумма дебиторской задолженности, тыс. тенге: 6 237 978,00*

*ИНН: Не применимо*

*ОГРН: Не применимо*

*БИН: 040140000476*

*Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): 0*

*Дебитор является аффилированным лицом Поручителя*

*Доля Поручителя в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) аффилированного лица: 100%*

*Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: 100%*

*Доля участия лица в уставном капитале Поручителя: 0 %.*

*Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Поручителя: 0 %.*

## **Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация**

### **7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя**

*Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации, в связи с чем на Поручителя не распространяются требования законодательства Российской Федерации по составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерской отчетности (РСБУ).*

*Годовая финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) не включается в состав ежеквартального отчета за отчетный квартал.*

### **7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя**

*Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации, в связи с чем на Поручителя не распространяются требования законодательства Российской Федерации по составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерской отчетности (РСБУ).*

*Отдельная финансовая отчетность Поручителя, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) на 31.03.2019г., приведена в Приложении 2.*

### **7.3. Консолидированная финансовая отчетность поручителя**

*Консолидированная финансовая отчетность Поручителя, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) на 31.03.2019г., приведена в Приложении 3.*

#### **7.4. Сведения об учетной политике поручителя**

*Положения учетной политики Поручителя, определенной Поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете не предоставляется, т.к. Поручитель является юридическим лицом, зарегистрированным за пределами Российской Федерации.*

#### **7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж**

*Поручитель не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг).*

#### **7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершенного отчетного года**

*Существенных изменений в составе имущества Поручителя не происходило.*

#### **7.7. Сведения об участии поручителя в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя**

*Поручитель не участвовал в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности.*

### **Раздел VIII. Дополнительные сведения о поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

#### **8.1. Дополнительные сведения о поручителе**

##### **8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя**

*Размер уставного капитала Поручителя на дату составления ежеквартального отчета: 1 062 635 047 тыс. тенге.*

*Простые акции:*

*Общая номинальная стоимость, тенге. Не применимо. Согласно законодательству Республики Казахстан номинальная стоимость акций устанавливается только при учреждении общества в отношении первоначального объема акций. Все последующие акции не обладают номинальной стоимостью и оплачиваются согласно цене размещения. Таким образом, уставный капитал в дальнейшем формируется за счет номинальной стоимости первоначального объема акций и сумм оплаченных от размещения всех последующих акций.*

*Доля акций в уставном капитале, %: 100*

*Привилегированные акции:*

*Общая номинальная стоимость, руб.: 0*

*Доля акций в уставном капитале, %: 0*

*Поручитель зарегистрирован на территории Республики Казахстан, в связи с чем Поручитель не осуществлял размещение депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского эмитента).*

*Иные сведения об организации обращения акций Поручителя за пределами Российской Федерации, указываемые Поручителем по собственному усмотрению: Акции Поручителя не обращаются на организованных торгах в Республике Казахстан.*

##### **8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя**

*За период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного периода Поручителя не имело место изменение размера уставного капитала Поручителя.*

*Согласно законодательству Республики Казахстан номинальная стоимость акций есть только при*

*учреждении общества. Все последующие акции не обладают номинальной стоимостью и оплачиваются согласно цене размещения. Таким образом, уставный капитал в дальнейшем формируется за счет номинальной стоимости первых акций и сумм оплаченных от размещения всех последующих акций.*

*Под размещенными акциями согласно законодательству Республики Казахстан понимается количество размещенных и оплаченных простых акций.*

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента дополнить информацией на 30.06.2019г.

	Размер и структура уставного капитала Поручителя до соответствующего изменения		Наименование органа управления Поручителя, принявшего решение об изменении размера уставного капитала Поручителя	Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления Поручителя, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала Поручителя	Дата изменения размера уставного капитала Поручителя	Размер и структура уставного капитала Поручителя после соответствующего изменения	
	Размер уставного капитала, тенге	Количество акций, штук				Размер уставного капитала, тенге	Количество акций, штук
1	2	3	4	5	6	7	8
2016	865 393 896 000	Размещенных – 494 698 044	Единственный акционер	Решение единственного акционера от 15.06.2015 №26/15	19.01.2016	865 451 676 000	Размещенных – 494 698 686
	865 451 676 000	Размещенных – 494 698 686		Решение единственного акционера от 28.12.2016 №47/15	05.03.2016	891 851 676 000	Размещенных – 494 962 686
	891 851 676 000	Размещенных – 494 962 686		Решение единственного акционера от 28.12.2016 №47/15	30.03.2016	901 851 676 000	Размещенных – 495 062 686
	901 851 676 000	Размещенных – 495 062 686		Решение единственного акционера от 26.05.2016 №18/16	20.06.2016	901 937 480 000	Размещенных – 495 148 490
	901 937 480 000	Размещенных – 495 148 490		Решение единственного акционера от 28.03.2016 №09/16	05.07.2016	911 937 480 000	Размещенных – 1495 248 490
	911 937 480 000	Размещенных – 1495 248 490		Решение единственного акционера от 29.09.2016 №35/16	02.11.2016	986 120 480 000	Размещенных – 495 990 320



	986 120 480 000	Размещенных – 495 990 320		Решение единственного акционера от 26.08.2016 №31/16	02.11.2016	993 460 480 000	Размещенных – 496 063 720
2017	993 460 480 000	Размещенных – 496 063 720	Единственный акционер	Решение единственного акционера от 07.03.2017 №08/17	02.06.2017	1 043 460 480 000	Размещенных – 496 113 720
	1 043 460 480 000	Размещенных – 496 113 720		Решение единственного акционера от 09.10.2015 №38/15	02.11.2017	1 045 783 047 000	Размещенных – 496 140 720
	1 045 783 047 000	Размещенных – 496 140 720		Решение единственного акционера от 12.10.2017 №34/17	11.12.2017	1 062 635 047 000	Размещенных – 496 157 572
2019	1 062 635 047 000	Размещенных – 496 157 572		Решение единственного акционера от 08.11.2018 №32/18	09.01.2019	1 062 925 084 000	Размещенных – 496 447 609
	1 062 925 084 000	Размещенных – 496 447 609		Решение единственного акционера от 20.05.2019 №17/19	28.06.2019	1 063 074 594 000	Размещенных – 496 462 560

### **8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя**

*В соответствии с действующей редакцией Устава Поручителя с изменениями и дополнениями:*

*Наименование высшего органа управления Поручителя:*

*Единственный акционер является высшим органом управления Общества.*

*Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя*

*В связи с тем, что все голосующие акции АО «НК «ҚТЖ» принадлежат одному акционеру – акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с п. 75 Устава АО «НК «ҚТЖ» в обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НК «ҚТЖ» к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

*Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя, а также порядок направления (предъявления) таких требований:*

*В связи с тем, что все голосующие акции АО «НК «ҚТЖ» принадлежат одному акционеру – акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с п. 75 Устава АО «НК «ҚТЖ» в обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НК «ҚТЖ» к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

*Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя*

*В связи с тем, что все голосующие акции АО «НК «ҚТЖ» принадлежат одному акционеру – акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с п. 75 Устава АО «НК «ҚТЖ» в обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НК «ҚТЖ» к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

*Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя, а также порядок внесения таких предложений*

*В связи с тем, что все голосующие акции АО «НК «ҚТЖ» принадлежат одному акционеру – акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с п. 75 Устава АО «НК «ҚТЖ» в обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НК «ҚТЖ» к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

*Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами).*

*В связи с тем, что все голосующие акции АО «НК «ҚТЖ» принадлежат одному акционеру – акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с п. 75 Устава АО «НК «ҚТЖ» в обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НК «ҚТЖ» к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

*Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) Поручителя) решений, принятых высшим органом управления Поручителя, а также итогов голосования.*

*В связи с тем, что все голосующие акции АО «НК «ҚТЖ» принадлежат одному акционеру – акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», в соответствии с п. 75 Устава АО «НК «ҚТЖ» в обществе общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НК «ҚТЖ» к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.*

**8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых поручитель владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций**

1. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Пассажирские перевозки»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Пассажирские перевозки»*

ИНН: *неприменимо*

ОГРН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): *020540000922*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 6*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций, коммерческой организации принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

2. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Военизированная железнодорожная охрана»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ВЖДО»*

ИНН: *неприменимо*

ОГРН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): *011240002017*

Место нахождения: *Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Аспара, 4/1*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

3. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Қазтеміртранс» (Акционерное общество «Қазтеміртранс»)*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Қазтеміртранс» (АО «Қазтеміртранс»)*

ИНН: *неприменимо*

ОГРН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): *031040000572*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

4. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «ҚТЖ-Грузовые перевозки»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «КТЖ-Грузовые перевозки»*

ИНН: *неприменимо*

ОРГН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): *031040001799*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 10*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

5. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Темиржолсу» (Акционерное общество «Темиржолсу»)*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Темиржолсу» (АО «Темиржолсу»)*

ИНН: *неприменимо*

ОРГН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): *040140000476*

Место нахождения: *Республика Казахстан, г. Нур-Султан, Кунаева, 6*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

6. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Ремлокомотив»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Ремлокомотив»*

ИНН: *неприменимо*

ОРГН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): *020540004370*

Место нахождения: *Республика Казахстан, г. Нур-Султан, Кунаева, 6*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

7. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «KTZ Express» (Акционерное общество «КТЖ Экспресс»)*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «KTZ Express» (АО «КТЖ Экспресс»)*

ИНН: *неприменимо*

ОРГН: *неприменимо*

Бизнес-идентификационный номер (БИН): **020540016156**

Место нахождения: **Республика Казахстан, г. Нур-Султан, Кунаева, 10**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**8.** Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Транстелеком»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Транстелеком»**

ИНН: **неприменимо**

ОГРН: **неприменимо**

Бизнес-идентификационный номер (БИН): **991140001226**

Место нахождения: **010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Кунаева, д. 10**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 51%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 51%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**9.** Полное фирменное наименование: **Logistic System Management B.V. (Лоджистик Систем Менеджмент Би. Ви.)**

Сокращенное фирменное наименование: **LSM B.V. (ЛСМ Би. Ви.)**

ИНН: **неприменимо**

ОГРН: **неприменимо**

Место нахождения: **Королевство Нидерландов, г. Амстердам, ул. Стравинскилаан 411, 1077 XX**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 50%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 50%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**10.** Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Досжан темір жолы (ДТЖ)» (Акционерное общество «Досжан темир жолы (ДТЖ)»)**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Досжан темір жолы (ДТЖ)» (АО «Досжан темир жолы (ДТЖ)»)**

ИНН: **неприменимо**

ОГРН: **неприменимо**

Бизнес-идентификационный номер (БИН): **050340010343**

Место нахождения: **Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, г. Оскемен, ул. Шоссейная, 26**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 46,016%

Размер доли обыкновенных акций коммерческой организации, принадлежащих Поручителю: 46,016%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**11. Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Порт Курык»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ТОО «Порт Курык»***

ИНН: ***неприменимо***

ОГРН: ***неприменимо***

Бизнес-идентификационный номер (БИН): ***120740012588***

Место нахождения: ***Республика Казахстан, Мангистауская обл., Каракиянский р-н, п. Курык***

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**12. Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Ремонтная корпорация «Қамқор»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ТОО «Ремонтная корпорация «Қамқор»***

ИНН: ***неприменимо***

ОГРН: ***неприменимо***

Бизнес-идентификационный номер (БИН): ***070440002290***

Место нахождения: ***г. Нур-Султан, Индустриальный парк***

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 100%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**13. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «КТЖ Финанс»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «КТЖ Финанс»***

ИНН: ***7704391000***

ОГРН: ***1177746116415***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва.***

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 62,16%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

**14. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания Евразийский железнодорожный Альянс»***

Сокращенное фирменное наименование: ***АО «ОТЛК ЕРА»***

ИНН: ***770101001***

ОГРН: ***1187746369590***

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва.**

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале коммерческой организации: 33,33%

Размер доли участия коммерческой организации в уставном капитале Поручителя: 0%

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих коммерческой организации: 0%

#### 8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

*Указанные сделки за последний завершённый отчетный период не совершались*

#### 8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

Объект присвоения кредитного рейтинга (Поручитель, ценные бумаги Поручителя): **Поручитель**

<i>Standard &amp; Poor's</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Рейтинг</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>BB-</i>
<i>Долгосрочный международный. рейтинг в иностранной валюте</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>BB-</i>
<i>Долгосрочный рейтинг по национальной шкале</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>kzBBB+</i>

<i>Fitch</i>		
<i>Тип рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Рейтинг</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте</i>	<i>05.05.2016</i>	<i>BBB-</i>

<i>Moody's</i>		
<i>Тип рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Рейтинг</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте</i>	<i>26.10.2016</i>	<i>Baa3</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте</i>	<i>26.10.2016</i>	<i>Baa3</i>

история изменения значений кредитного рейтинга история изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания

отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

<i>Standard &amp; Poor's</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Значение рейтинга</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>BB-</i>
	<i>19.10.2016</i>	<i>BB-</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>BB-</i>
	<i>19.10.2016</i>	<i>BB-</i>
<i>Долгосрочный рейтинг по национальной шкале</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>kzBBB+</i>
	<i>19.10.2016</i>	<i>kzBBB+</i>

<i>Fitch</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Значение рейтинга</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте</i>	<i>05.05.2016</i>	<i>BBB-</i>

<i>Moody's</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Значение рейтинга</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте</i>	<i>26.10.2016</i>	<i>Baa3</i>
<i>Долгосрочный международный рейтинг в национальной валюте</i>	<i>26.10.2016</i>	<i>Baa3</i>

Объект присвоения кредитного рейтинга: **ценные бумаги Поручителя**

Вид, категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 20 июня 2022 года, номинированные в CHF и размещенные по открытой подписке**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения): **CH0246199050 от 04.06.2014**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного периода: **Рейтинг эмитента при размещении (M/S&P/F) Baa3/BBB-/BBB**

<i>Fitch</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Значение рейтинга</i>
<i>Рейтинг эмиссии</i>	<i>05.05.2016</i>	<i>BBB-</i>

<i>Standard &amp; Poor's</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата изменения рейтинга</i>	<i>Значение рейтинга</i>
<i>Рейтинг эмиссии</i>	<i>26.04.2017</i>	<i>BB-</i>
	<i>19.10.2016</i>	<i>BB-</i>

Объект присвоения кредитного рейтинга: **ценные бумаги Поручителя**

Вид, категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг: **Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 20 июня 2019 года, номинированные в CHF и размещенные по открытой подписке**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения): **CH0246198037 от 04.06.2014**

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного периода: **Рейтинг эмитента при размещении**



(M/S&P/F) Baa3/BBB-/BBB

Fitch		
Тип Рейтинга	Дата изменения рейтинг	Значение рейтинга
Рейтинг эмиссии	05.05.2016	BBB-

Standard & Poor's		
Тип Рейтинга	Дата изменения рейтинг	Значение рейтинга
Рейтинг эмиссии	26.04.2017	BB-
	19.10.2016	BB-

Объект присвоения кредитного рейтинга: *ценные бумаги Поручителя*

Вид, категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бум: *Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 10 июля 2042 года, номинированные в USD и размещенные по открытой подписке*

Идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: *RegS XS0799658637 и 144A US48667DAD66 от 01.11.2012*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного периода: *Рейтинг эмитента при размещении (M/S&P/F) Baa3/BBB-/BBB*

Fitch		
Тип Рейтинга	Дата изменения рейтинг	Значение рейтинга
Рейтинг эмиссии	05.05.2016	BBB-

Standard & Poor's		
Тип Рейтинга	Дата изменения рейтинг	Значение рейтинга
Рейтинг эмиссии	26.04.2017	BB-
	19.10.2016	BB-

Объект присвоения кредитного рейтинга: *ценные бумаги Поручителя*

Вид, категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бум: *Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 6 октября 2020 года, номинированные в USD и размещенные по открытой подписке*

Идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: *RegS XS0546214007 и 144A US48667DAC83 от 29.09.2010*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного периода: *Рейтинг эмитента при размещении (M/S&P/F) Baa3/BBB-/BBB*

Fitch		
Тип Рейтинга	Дата изменения рейтинг	Значение рейтинга
Рейтинг эмиссии	05.05.2016	BBB-

Standard & Poor's		
Тип Рейтинга	Дата изменения рейтинг	Значение рейтинга
Рейтинг эмиссии	26.04.2017	BB-
	19.10.2016	BB-

Объект присвоения кредитного рейтинга: *ценные бумаги Поручителя*

Вид, категория (тип), серия, форма и иные идентификационные признаки ценных бум: *Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 6 октября 2020 года, номинированные в USD и размещенные по открытой подписке*

Идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: *RU000A0JXS34 от 25.05.2017*

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного периода: **Рейтинг эмитента при размещении (M/S&P/F) Baa3/\_\_\_/\_\_\_**

<i>Moody's</i>		
<i>Тип Рейтинга</i>	<i>Дата присвоения рейтинга</i>	<i>Значение рейтинга</i>
<i>Рейтинг эмиссии</i>	<i>29.05.2017</i>	<i>Baa3</i>

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:

1)

<i>Полное фирменное наименование:</i>	<i>Standard &amp; Poor's International Services, Inc.</i>
<i>Сокращенное фирменное наименование:</i>	<i>отсутствует</i>
<i>Наименование (для некоммерческой организации):</i>	<i>-</i>
<i>Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг</i>	<i>55 Water Street, New York, NY, USA, 10041</i>

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: [www.standardandpoors.com](http://www.standardandpoors.com)*

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые Поручителем по собственному усмотрению: *иные сведения отсутствуют.*

2)

<i>Полное фирменное наименование:</i>	<i>Moody's Investors Service Ltd.</i>
<i>Сокращенное фирменное наименование:</i>	<i>отсутствует</i>
<i>Наименование (для некоммерческой организации):</i>	<i>-</i>
<i>Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг</i>	<i>One Canada Square, Canary Wharf, London, UK, E14 5FA</i>

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: [www.moody's.com](http://www.moody's.com).*

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые Поручителем по собственному усмотрению: *иные сведения отсутствуют.*

3)

<i>Полное фирменное наименование:</i>	<i>Fitch Ratings CIS Ltd</i>
---------------------------------------	------------------------------

<b>Сокращенное фирменное наименование:</b>	<i>отсутствует</i>
<b>Наименование (для некоммерческой организации):</b>	-
<b>Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг</b>	<i>30 North Colonnade, London, UK, E14 5GN</i>

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: **адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: [www.fitchratings.com](http://www.fitchratings.com)**

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые Поручителем по собственному усмотрению: **иные сведения отсутствуют.**

## **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя**

Категория акций: **простые\*;**

Категория акций: **простые\*;**

**\* В соответствии с п. 1 ст. 12 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-III «Об акционерных обществах» общество вправе выпускать простые акции либо простые и привилегированные акции. Акции выпускаются в бездокументарной форме.**

Номинальная стоимость каждой акции: **по законодательству Республики Казахстан «Об акционерных обществах» номинальная стоимость акций устанавливается при учреждении компании и оплачивается учредителями. Номинальная стоимость каждой акции при учреждении общества составляла - 1000 тенге. Все последующие акции размещаются по цене размещения и не обладают номинальной стоимостью;**

Количество объявленных акций: **502 040 458 (пятьсот два миллиона сорок тысяч четыреста пятьдесят восемь) штук.**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): **496 462 560 (четыреста девяносто шесть миллионов четыреста шестьдесят две тысячи пятьсот шестьдесят) штук.**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения: **5 577 898 (пять миллионов пятьсот семьдесят семь тысяч восемьсот девяносто восемь) штук простых акций**

Количество акций, находящихся на балансе Поручителя: **0 штук;**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам Поручителя: **0 штук;**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации:

<b>№ п/п</b>	<b>Объявленные акции</b>			
	<b>Номер свидетельства о государственной регистрации выпуска ценных бумаг</b>	<b>Дата государственной регистрации</b>	<b>Количество, штук</b>	<b>Примечание</b>
1	A4883 (первая эмиссия)	03.06.2002	72 443 525	В соответствии с Законом Республики Казахстан от 02.07.2003 года № 461-II «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация выпуска негосударственных эмиссионных ценных бумаг включает присвоение национальных идентификационных номеров эмиссионным ценным бумагам и внесение сведений о них и эмитенте в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг, выдачу свидетельства о государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг выпуск негосударственных ценных бумаг Национальным Банком Республики Казахстан
2	A4883-1 (вторая эмиссия)	30.09.2002	16 498 534	
3	A4883-2 (третья эмиссия)	29.12.2002	349 340 820	
4	A4883-3 (четвертая эмиссия)	05.09.2003	44 396 151	
5	A4883 (пятая эмиссия)	15.12.2004	1 963 427	
6	A4883 (шестая эмиссия)	05.05.2006	17 398 001	
	<b>Всего акций</b>		<b>502 040 458</b>	

*Под размещенными акциями согласно законодательству Республики Казахстан понимается количество зарегистрированных и оплаченных простых акций. Под объявленными акциями понимается общее количество зарегистрированных акций.*

Права владельцев акций данного выпуска:

*В соответствии с Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и «О фонде национального благосостояния» и Уставом АО «НК «КТЖ» Единственный акционер имеет право:*

- 1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния» и (или) Уставом;*
- 2) получать дивиденды;*
- 3) на часть имущества Общества при ликвидации Общества;*

Иные сведения об акциях, указываемые Поручителем по собственному усмотрению: *отсутствуют.*

### 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций поручителя

#### 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

*Такие ценные бумаги у Поручителя отсутствуют.*

#### 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

<i>№ п/п</i>	<i>Вид ценных бумаг</i>	<i>Общее количество ценных бумаг, которые не являются погашенными, шт.</i>	<i>Объем по номинальной стоимости</i>
<i>1.</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, номинированные в USD</i>	<i>9 400</i>	<i>1 880 000 000 (один миллиард восемьсот восемьдесят миллионов) долларов США</i>
<i>2.</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, номинированные в CHF</i>	<i>71 000</i>	<i>435 000 000 (четыреста тридцать пять миллионов) швейцарских франков</i>
<i>3.</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации, номинированные в KZT</i>	<i>50 000 000</i>	<i>50 000 000 000 (пятьдесят миллиардов) тенге</i>
<i>4.</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации, номинированные в KZT</i>	<i>25 000 000</i>	<i>25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) тенге</i>
<i>5.</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации, номинированные в KZT</i>	<i>75 000 000</i>	<i>75 000 000 000 (семьдесят пять миллиардов) тенге</i>

1)

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 10 июля 2042 года, номинированные в</i>
---	---

	<i>USD и размещенные по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	Международный идентификационный код ISIN Reg S: XS0799658637  Международный идентификационный код ISIN 144A: US48667DAD66  Дата присвоения ISIN: 1 ноября 2012
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Euroclear Bank SA/NV</i>
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	<i>5 500 штук</i>
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	<i>1 100 000 000 (один миллиард сто миллионов) долларов США</i>
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	<i>находятся в обращении</i>
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	<i>не применимо</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	<i>60 купонов</i>
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	<i>10 июля 2042 года</i>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	<i><a href="http://www.kase.kz/ru/emitters/show/TMJL">http://www.kase.kz/ru/emitters/show/TMJL</a></i>

<p><i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество (если имеется) лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является Поручитель</i></p>	<p><i>Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (БИН: 020540003431) место нахождения: 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева 6, Акционерное общество «ҚТЖ – Грузовые перевозки» (БИН: 031040001799) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Қазтеміртранс» (БИН: 031040000572) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10, акционерное общество «Пассажирские перевозки» (БИН: 020540000922) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Пригородные перевозки» (БИН: 020 240 005 351 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Вагонсервис» (БИН: 040 240 005 450 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6,</i></p>
<p><i>Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения (зalog, Поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия)</i></p>	<p><i>финансовая гарантия (аналог Поручительства по российскому законодательству)</i></p>
<p><i>Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения</i></p>	<p><i>1 100 000 000 (один миллиард сто миллионов) долларов США</i></p>
<p><i>Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением</i></p>	<p><i>АО «НК «ҚТЖ», АО «ҚТЖ – Грузовые перевозки» и АО «Қазтеміртранс», АО «Пассажирские перевозки», АО «Пригородные перевозки» и АО «Вагонсервис» в соответствии условиями выпуска еврооблигаций обязуются солидарно с эмитентом (АО «НК «ҚТЖ») в полном объеме отвечать (по выплате купона, основного долга и комиссий) по именованным документарным неконвертируемым еврооблигациям (международный идентификационный код ISIN Reg S: XS0799658637, международный идентификационный код ISIN 144A: US48667DAD66, дата присвоения ISIN: 1 ноября 2012). В случае не исполнения эмитентом своих обязательств владельцы облигаций имеют право обратиться с требованиями по еврооблигациям к гарантам на основании гарантии в рамках выпуска еврооблигаций</i></p>

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)	<a href="http://kazcargo.kz/ru/">kazcargo.kz/ru/</a> <a href="http://www.ktzh-gp.kz/">www.ktzh-gp.kz/</a> <a href="http://www.railways.kz/ru">http://www.railways.kz/ru</a> <a href="http://temirzholy.kz/">http://temirzholy.kz/</a> <a href="http://pp-ktzh.kz/">http://pp-ktzh.kz/</a> <a href="http://vagonservis.kz/">http://vagonservis.kz/</a>
Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые Поручителем по собственному усмотрению	Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации были выпущены 10.07.2012 года и 08 ноября 2012 года дочерней организацией Поручителя - Казахстан темір жолы Файнанс Б.В. (Kazakhstan Temir Zholy Finance B.V.) (далее – Эмитент) 29.05.2014 года произошла замена эмитента, где Поручитель заменил эмитента и стал основным должником по данному обязательству.

2) )

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 20 июня 2022 года, номинированные в CHF и размещенные по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Международный идентификационный код ISIN Regs: CH0246199050  Дата присвоения ISIN: 4 июня 2014
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Euroclear Bank SA/NV
Количество ценных бумаг выпуска	37 000 штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не	185 000 000 (сто восемьдесят пять миллионов) швейцарских франков



<i>предусмотрено</i>	
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	<i>Находятся в обращении</i>
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	<i>Не применимо</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	8
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	20 июня 2022 года
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	<a href="http://www.kase.kz/ru/emitters/show/TMJL">http://www.kase.kz/ru/emitters/show/TMJL</a>
<i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество (если имеется) лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является Поручитель</i>	Акционерное общество «ҚТЖ – Грузовые перевозки» (БИН: 031040001799) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Қазтеміртранс» (БИН: 031040000572) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10, акционерное общество «Пассажирские перевозки» (БИН: 020540000922) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Пригородные перевозки» (БИН: 020 240 005 351 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Вагонсервис» (БИН: 040 240 005 450 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6.6.
<i>Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения (зalog, Поручительство, банковская гарантия, государственная или</i>	<i>финансовая гарантия (аналог Поручительства по российскому законодательству)</i>

<i>муниципальная гарантия)</i>	
<i>Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения</i>	<i>185 000 000 (сто восемьдесят пять миллионов) швейцарских франков</i>
<i>Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением</i>	<p><i>АО «КТЖ – Грузовые перевозки», АО «Қазтеміртранс», АО «Пассажирские перевозки», АО «Пригородные перевозки» и АО «Вагонсервис» принимают на себя ответственность за исполнение АО «НК «КТЖ» его обязательств по:</i></p> <p><i>1) выплате купона;</i></p> <p><i>2) выплате основного долга;</i></p> <p><i>3) выплате комиссий (Трастовому управляющему и Платежному агенту)</i></p>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)</i>	<p><i>kazcargo.kz/ru/</i></p> <p><i><a href="http://www.ktzh-gp.kz/">www.ktzh-gp.kz/</a></i></p> <p><i><a href="http://www.railways.kz/ru">http://www.railways.kz/ru</a></i></p> <p><i><a href="http://temirzholy.kz/">http://temirzholy.kz/</a></i></p> <p><i><a href="http://pp-ktzh.kz/">http://pp-ktzh.kz/</a></i></p> <p><i><a href="http://vagonservis.kz/">http://vagonservis.kz/</a></i></p>
<i>Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>Отсутствуют</i>

3)

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации без обеспечения, с датой погашения 25 апреля 2026, номинированные в KZT и размещенные по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<p><i>F21-1</i></p> <p><i>20 апреля 2016 года</i></p>
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в</i>	<i>Национальный Банк Республики Казахстан (Свидетельство о государственной регистрации ценных бумаг от 20.04.2016 года №F21-1)</i>

<i>случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» (Свидетельство о присвоении кода ISIN от 20.04.2016 года №486)</i>
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	<i>50 000 000 (пятьдесят миллионов) штук</i>
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	<i>50 000 000 000 (пятьдесят миллиардов) тенге</i>
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	<i>Находятся в обращении</i>
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	<i>Национальный Банк Республики Казахстан утвердил отчет об итогах размещения облигаций 04.07.2016 года №33-3-07/3139</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	<i>10</i>
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	<i>25 апреля 2026 года</i>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	<i><a href="http://www.kase.kz/ru/emitters/show/TMJL">http://www.kase.kz/ru/emitters/show/TMJL</a></i>

4)

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации без обеспечения, с датой погашения 24 июля 2027, номинированные в KZT и размещенные по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг)</i>	<i>F21-2 17 октября 2017 года</i>

<i>не подлежал государственной регистрации)</i>	
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Национальный Банк Республики Казахстан (Свидетельство о государственной регистрации ценных бумаг от 17.10.2017 года №F21-2)</i>
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	<i>25 000 000 (двадцать пять миллионов) штук</i>
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	<i>25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) тенге</i>
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	<i>Находятся в обращении</i>
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	<i>Национальный Банк Республики Казахстан утвердил отчет об итогах размещения облигаций 04.07.2016 года №33-3-07/3139</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	<i>20</i>
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	<i>24 июля 2027 года</i>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	<i><a href="http://old.kase.kz/ru/bonds/show/TMJLb4">http://old.kase.kz/ru/bonds/show/TMJLb4</a></i>

5)

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 17 ноября 2027 года, номинированные в USD и размещенные по открытой подписке</i>
---	--

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Международный идентификационный код ISIN Reg S: XS1713475132  Международный идентификационный код ISIN 144A: US48669DAA00  Дата присвоения ISIN: 17 ноября 2017
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	Euroclear Bank SA/NV
Количество ценных бумаг выпуска	3 900 штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	780 000 000 (семьсот восемьдесят миллионов) долларов США
Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)	находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)	не применимо
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	20 купонов
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	17 ноября 2027 года
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	<a href="http://old.kase.kz/ru/bonds/show/TMJLe6">http:// old.kase.kz/ru/bonds/show/TMJLe6</a>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя,	Акционерное общество «КТЖ – Грузовые перевозки» (БИН: 031040001799) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6,

<p>отчество (если имеется) лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является Поручитель</p>	<p>акционерное общество «Қазтеміртранс» (БИН: 031040000572) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10, акционерное общество «Пассажирские перевозки» (БИН: 020540000922) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Пригородные перевозки» (БИН: 020 240 005 351 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Вагонсервис» (БИН: 040 240 005 450 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6.6.</p>
<p>Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения (зalog, Поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия)</p>	<p>финансовая гарантия (аналог Поручительства по российскому законодательству)</p>
<p>Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения</p>	<p>780 000 000 (семьсот восемьдесят миллионов) долларов США</p>
<p>Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением</p>	<p>АО «ҚТЖ – Грузовые перевозки», АО «Қазтеміртранс», АО «Пассажирские перевозки», АО «Пригородные перевозки» и АО «Вагонсервис» в соответствии условиями выпуска еврооблигаций обязуются солидарно с эмитентом (АО «НК «ҚТЖ») в полном объеме отвечать (по выплате купона, основного долга и комиссий) по именованным документарным неконвертируемым еврооблигациям (международный идентификационный код ISIN Reg S: XS1713475132, международный идентификационный код ISIN 144A: US48669DAA00, дата присвоения ISIN: 17 ноября 2017). В случае не исполнения эмитентом своих обязательств владельцы облигаций имеют право обратиться с требованиями по еврооблигациям к гарантам на основании гарантии в рамках выпуска еврооблигаций</p>
<p>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)</p>	<p>kazcargo.kz/ru/ www.ktzh-gp.kz/ http://www.railways.kz/ru http://temirzholly.kz/ http://pp-ktzh.kz/ http://vagonservis.kz/</p>

<i>Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации были выпущены 17.11.2017 года</i>
--	--

6)

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации без обеспечения, с датой погашения 15 ноября 2024, номинированные в KZT и размещенные по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>F21-3 11 сентября 2018 года</i>
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Национальный Банк Республики Казахстан (Свидетельство о государственной регистрации ценных бумаг от 11.09.2018 года №F21-3)</i>
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	<i>75 000 000 (семьдесят пять миллионов) штук</i>
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	<i>75 000 000 000 (семьдесят пять миллиардов) тенге</i>
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	<i>Находятся в обращении</i>
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	<i>Национальный Банк Республики Казахстан утвердил отчет об итогах размещения облигаций 04.07.2016 года №33-3-07/3139</i>
<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам</i>	<i>6</i>

<i>выпуска (для облигаций)</i>	
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	<i>15 ноября 2024 года</i>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	<i><a href="http://old.kase.kz/ru/bonds/show/TMJLb5">http://old.kase.kz/ru/bonds/show/TMJLb5</a></i>

7)

<i>Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 5 декабря 2023 года, номинированные в CHF и размещенные по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Международный идентификационный код ISIN Reg S: CH0448036266  Дата присвоения ISIN: 04декабря 2018 года</i>
<i>Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Euroclear Bank SA/NV</i>
<i>Количество ценных бумаг выпуска</i>	<i>34 000 штук (добавить с учетом доп выпуска)</i>
<i>Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено</i>	<i>250 000 000 (двести пятьдесят миллионов) швейцарских франков</i>
<i>Состояние ценных бумаг выпуска (размещение не началось; размещаются; размещение завершено; находятся в обращении)</i>	<i>Находятся в обращении</i>
<i>Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг (дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг)</i>	<i>Не применимо</i>



<i>Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)</i>	5
<i>Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска</i>	05 декабря 2023 года
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)</i>	отсутствует
<i>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество (если имеется) лица, предоставившего (предоставляющего) обеспечение, либо указание на то, что таким лицом является Поручитель</i>	Акционерное общество «КТЖ – Грузовые перевозки» (БИН: 031040001799) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Қазтеміртранс» (БИН: 031040000572) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 10, акционерное общество «Пассажирские перевозки» (БИН: 020540000922) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Пригородные перевозки» (БИН: 020 240 005 351 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6, акционерное общество «Вагонсервис» (БИН: 040 240 005 450 ) место нахождения: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Есиль, улица Кунаева, дом 6.6.
<i>Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения (зalog, Поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия)</i>	финансовая гарантия (аналог Поручительства по российскому законодательству)
<i>Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения</i>	250 000 000 (двести пятьдесят миллионов) швейцарских франков
<i>Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением</i>	АО «КТЖ – Грузовые перевозки», АО «Қазтеміртранс», АО «Пассажирские перевозки», АО «Пригородные перевозки» и АО «Вагонсервис» принимают на себя ответственность за исполнение АО «НК «КТЖ» его обязательств по:  1) выплате купона;  2) выплате основного долга;  3) выплате комиссий (Трастовому управляющему

	<i>и Платежному агенту)</i>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям (при ее наличии)</i>	<a href="http://kazcargo.kz/ru/">kazcargo.kz/ru/</a> <a href="http://www.ktzh-gp.kz/">www.ktzh-gp.kz/</a> <a href="http://temirzholy.kz/">http://temirzholy.kz/</a> <a href="http://pp-ktzh.kz/">http://pp-ktzh.kz/</a> <a href="http://vagonservis.kz/">http://vagonservis.kz/</a>
<i>Иные сведения о предоставленном (предоставляемом) обеспечении, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>Отсутствуют</i>

**8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям поручителя с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям поручителя с обеспечением**

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Категория акций, для привилегированных акций - тип</i>	<i>Простые акции</i>
<i>Орган управления Поручителя, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления Поручителя, на котором принято такое решение</i>	<p><i>Решение Правления АО «ФНБ «Самрук-Казына»* (Единственный акционер АО «НК «КТЖ»):</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. Протокол от 29 мая 2012 года №24/12;</i></li> <li><i>2. Протокол от 20 мая 2013 года №24/13;</i></li> <li><i>3. Протокол от 17 апреля 2014 года №13/14;</i></li> <li><i>4. Протокол от 5 мая 2015 года №17/15</i></li> <li><i>5. Протокол от 16 мая 2016 года №16/16</i></li> <li><i>6. Протокол от 30 мая 2017 года №15/17</i></li> <li><i>7.. Протокол от 31 мая 2018 года №16/18</i></li> <li><i>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</i></li> </ol>
<i>Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге.</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. По итогам 2011 года: 75 тенге 4 тиын;</i></li> <li><i>2. По итогам 2012 года: 34 тенге 60 тиын;</i></li> </ol>

	<p>3. По итогам 2013 года: 32 тенге 90 тиын;</p> <p>4. По итогам 2014 года: 9 тенге 27 тиын;</p> <p>5. По итогам 2015 года: 0 тенге</p> <p>6. По итогам 2016 года: 0 тенге</p> <p>7. По итогам 2017 года: 3 тенге 45 тиын</p> <p>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</p>
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тенге.	<p>1. По итогам 2011 года: 36 866 070 000 тенге;</p> <p>2. По итогам 2012 года: 16 999 210 800 тенге;</p> <p>3. По итогам 2013 года: 16 165 050 650 тенге;</p> <p>4. По итогам 2014 года: 4 559 619 300 тенге</p> <p>5. По итогам 2015 года: 0 тенге</p> <p>6. По итогам 2016 года: 0 тенге</p> <p>7. По итогам 2017 года: 1 709 910 150 тенге</p> <p>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</p>
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	<p>1. По итогам 2011 года: 29 мая 2012 года;</p> <p>2. По итогам 2012 года: 20 мая 2013 года;</p> <p>3. По итогам 2013 года: 17 апреля 2014 года;</p> <p>4. По итогам 2014 года: 5 мая 2015 года;</p> <p>5. По итогам 2015 года: не определялась</p> <p>6. По итогам 2016 года: не определялась</p> <p>7. По итогам 2017 года: 31 мая 2018 года</p> <p>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</p>
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	<p>1. В 2012 году выплачивались дивиденды по итогам 2011 года;</p> <p>2. В 2013 году выплачивались дивиденды по итогам 2011-2012 годов;</p> <p>3. В 2014 году выплачивались дивиденды по итогам 2013 года;</p> <p>4. В 2015 году выплачивались дивиденды по итогам 2013 года;</p> <p>5. В 2016 году дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p>

	<p>6. В 2017 году дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>7. В 2018 году дивиденды выплачивались по итогам 2017 года</p> <p>8. В 2019 году дивиденды не выплачивались</p>
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	<p>1. В 2012 году: до 15 августа 2012 года;</p> <p>2. В 2013 году: до 10 июня 2013 года;</p> <p>3. В 2014 году: до 7 мая 2014 года;</p> <p>4. В 2015 году: до 25 мая 2015 года;</p> <p>5. В 2016 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>6. В 2017 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>6. В 2018 году: до 5 августа 2019 года</p>
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	<p>1. В 2012 году: чистый доход за 2011 года;</p> <p>2. В 2013 году: чистый доход за 2012 год;</p> <p>3. В 2014 году: чистый доход за 2013 год;</p> <p>4. В 2015 году: чистый доход за 2014 год;</p> <p>5. В 2016 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>6. В 2017 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>7. В 2018 году чистый доход за 2017 год.</p> <p>8. В 2019 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p>
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %*	<p>1. По итогам 2011 года: 30% консолидированного чистого дохода;</p> <p>2. По итогам 2012 года: 15% консолидированного чистого дохода;</p> <p>3. По итогам 2013 года: 13,98% консолидированного чистого дохода;</p> <p>4. По итогам 2014 года: 15%</p>

	<p>консолидированного чистого дохода;</p> <p>5. По итогам 2015 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>6. По итогам 2016 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>7. По итогам 2017 года: 15% консолидированного чистого дохода;</p> <p>8. По итогам 2018 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p>
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), тенге. **	<p>1. Выплаты в 2012 году: 28 866 070 000 тенге (78,3% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2011 года);</p> <p>2. Выплаты в 2013 году: 24 999 210 800 тенге (21,7% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2011 года и 100% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2012 года);</p> <p>3. Выплаты в 2014 году: 4 000 000 000 тенге (24,74% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года);</p> <p>4. Выплаты в 2015 году: 300 000 000 тенге (1,86% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года);</p> <p>5. Выплаты в 2016 году: 0 тенге;</p> <p>6. Выплаты в 2017 года: 0 тенге</p> <p>7. Выплаты в 2018 году: 1 709 910 000 тенге (15% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года)</p> <p>8. Выплаты в 2018 года: 0 тенге</p>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), % **	<p>1. По итогам 2011 года: 100 %;</p> <p>2. По итогам 2012 года: 100%;</p> <p>3. По итогам 2013 года: 26,6%;</p> <p>4. По итогам 2014 года: 0%;</p> <p>5. По итогам 2015 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>6. По итогам 2016 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>7. По итогам 2017 года: дивиденды не</p>

	<p>объявлялись и не выплачивались</p> <p>8. По итогам 2018 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты объявленных дивидендов	Дивиденды выплачены не в полном объеме в связи с реализацией стратегических инвестиционных проектов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые Поручителем по собственному усмотрению	с 08.11.2012 – АО «Самрук-Казына»

<p>Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество (если имеется) лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям Поручителя с обеспечением, либо указание на то, что таким лицом является Поручитель</p>	<p>Акционерное общество «КТЖ – Грузовые перевозки»;</p> <p>Место нахождения: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, 6</p> <p>БИН: 031040001799</p>
<p>Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае, если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)</p>	<p>1. Международный идентификационный код ISIN Reg S: XS0799658637</p> <p>Международный идентификационный код ISIN 144A: US48667DAD66</p> <p>Дата присвоения ISIN: 1 ноября 2012;</p> <p>2. Международный идентификационный код ISIN Reg S: XS0546214007</p> <p>Международный идентификационный код ISIN 144A: US48669DAA00</p> <p>Дата присвоения ISIN: 17 ноября 2017;</p> <p>3. Международный идентификационный код ISIN Reg S: CH0246198037</p> <p>Дата присвоения ISIN: 4 июня 2014</p> <p>4. Международный идентификационный код ISIN Regs: CH0246199050</p> <p>Дата присвоения ISIN: 4 июня 2014</p> <p>5. Международный идентификационный код ISIN</p>

	<p><i>Regs: CH0448036266</i></p> <p><i>Дата присвоения ISIN: 4 декабря 2018</i></p>
<i>Вид предоставленного обеспечения (зalog, Поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям Поручителя</i>	<i>финансовая гарантия (аналог Поручительства по российскому законодательству)</i>
<i>Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям Поручителя</i>	<p><i>1. 1 100 000 000 (один миллиард сто миллионов) долларов США;</i></p> <p><i>2. 700 000 000 (семьсот миллионов) долларов США;</i></p> <p><i>3. 100 000 000 (сто миллионов) швейцарских франков;</i></p> <p><i>4. 185 000 000 (сто восемьдесят пять миллионов) швейцарских франков;</i></p> <p><i>5. 170 000 000 (сто семьдесят миллионов) швейцарских франков.</i></p>
<i>обязательства из облигаций Поручителя, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением</i>	<p><i>1. обязательства по выплате купона, основного долга и комиссий (Трастовый управляющий и Платежный агент);</i></p> <p><i>2. обязательства по выплате купона, основного долга и комиссий (Трастовый управляющий и Платежный агент);</i></p> <p><i>3. обязательства по выплате купона, основного долга и комиссий (Трастовый управляющий и Платежный агент);</i></p> <p><i>4. обязательства по выплате купона, основного долга и комиссий (Трастовый управляющий и Платежный агент).</i></p> <p><i>5. обязательства по выплате купона, основного долга и комиссий (Трастовый управляющий и Платежный агент).</i></p>
<i>Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Поручителя (при ее наличии)</i>	<u><a href="http://www.ktzh-gp.kz">http://www.ktzh-gp.kz</a></u>
<i>Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям Поручителя, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые Поручителем по собственному</i>	<i>Отсутствуют</i>

усмотрению	
------------	--

## 8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги Поручителя

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Поручителя:

Полное фирменное наименование:	<i>акционерное общество «Единый регистратор ценных бумаг»</i>
Сокращенное фирменное наименование:	<i>АО «Единый регистратор ценных бумаг»</i>
Место нахождения:	<i>Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, улица Сатпаева 30А/3</i>
ИНН:	<i>не применимо</i>
ОГРН:	<i>БИН: 120140005662</i>

Информация о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

*В соответствии с законодательством Республики Казахстан лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг не выдаются. В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461-III «О рынке ценных бумаг» единственным регистратором ценных бумаг является АО «Единый регистратор ценных бумаг». В этой связи информации о лицензии отсутствует.*

Номер:	<i>не применимо</i>
Дата выдачи:	<i>не применимо</i>
Срок действия:	<i>не применимо</i>
орган, выдавший указанную лицензию	<i>не применимо</i>
Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Поручителя	<i>01.02.2012</i>

*Иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг Поручителя, указываемые Поручителем по собственному усмотрению отсутствуют.*

*В обращении отсутствуют документарные ценные бумаги Поручителя с обязательным централизованным хранением.*

## 8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

*Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс)» Астана, Акорда, 10 декабря 2008 года, № 99-IV ЗРК;*

*Закон Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461-III «О рынке ценных бумаг»;*

*Закон Республики Казахстан от 13 июня 2005 года № 57-III «О валютном регулировании и валютном контроле».*

*В соответствии с тем, что Поручитель не осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, то информация о законодательных актах Российской Федерации, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям Поручителя, а при наличии у Поручителя иных ценных бумаг, находящихся в обращении, - также на выплату процентов и других платежей, причитающихся нерезидентам - владельцам таких ценных бумаг не указывается.*

## 8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя

### 8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям поручителя



<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Категория акций, для привилегированных акций - тип</i>	<i>Простые акции</i>
<i>Орган управления Поручителя, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления Поручителя, на котором принято такое решение</i>	<p><i>Решение Правления АО «ФНБ «Самрук-Казына»* (Единственный акционер АО «НК «КТЖ»):</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. Протокол от 29 мая 2012 года №24/12;</i></li> <li><i>2. Протокол от 20 мая 2013 года №24/13;</i></li> <li><i>3. Протокол от 17 апреля 2014 года №13/14;</i></li> <li><i>4. Протокол от 5 мая 2015 года №17/15</i></li> <li><i>5. Протокол от 16 мая 2016 года №16/16</i></li> <li><i>6. Протокол от 30 мая 2017 года №15/17</i></li> <li><i>7.. Протокол от 31 мая 2018 года №16/18</i></li> <li><i>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</i></li> </ol>
<i>Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге.</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. По итогам 2011 года: 75 тенге 4 тиын;</i></li> <li><i>2. По итогам 2012 года: 34 тенге 60 тиын;</i></li> <li><i>3. По итогам 2013 года: 32 тенге 90 тиын;</i></li> <li><i>4. По итогам 2014 года: 9 тенге 27 тиын;</i></li> <li><i>5. По итогам 2015 года: 0 тенге</i></li> <li><i>6. По итогам 2016 года: 0 тенге</i></li> <li><i>7. По итогам 2017 года: 3 тенге 45 тиын</i></li> <li><i>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</i></li> </ol>
<i>Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тенге.</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. По итогам 2011 года: 36 866 070 000 тенге;</i></li> <li><i>2. По итогам 2012 года: 16 999 210 800 тенге;</i></li> <li><i>3. По итогам 2013 года: 16 165 050 650 тенге;</i></li> <li><i>4. По итогам 2014 года: 4 559 619 300 тенге</i></li> <li><i>5. По итогам 2015 года: 0 тенге</i></li> <li><i>6. По итогам 2016 года: 0 тенге</i></li> <li><i>7. По итогам 2017 года: 1 709 910 150 тенге</i></li> </ol>

	8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. По итогам 2011 года: 29 мая 2012 года;</li> <li>2. По итогам 2012 года: 20 мая 2013 года;</li> <li>3. По итогам 2013 года: 17 апреля 2014 года;</li> <li>4. По итогам 2014 года: 5 мая 2015 года;</li> <li>5. По итогам 2015 года: не определялась</li> <li>6. По итогам 2016 года: не определялась</li> <li>7. По итогам 2017 года: 31 мая 2018 года</li> <li>8. Протокол от 20 мая 2019 года № 17/19</li> </ol>
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В 2012 году выплачивались дивиденды по итогам 2011 года;</li> <li>2. В 2013 году выплачивались дивиденды по итогам 2011-2012 годов;</li> <li>3. В 2014 году выплачивались дивиденды по итогам 2013 года;</li> <li>4. В 2015 году выплачивались дивиденды по итогам 2013 года;</li> <li>5. В 2016 году дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>6. В 2017 году дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>7. В 2018 году дивиденды выплачивались по итогам 2017 года</li> <li>8. В 2019 году дивиденды не выплачивались</li> </ol>
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В 2012 году: до 15 августа 2012 года;</li> <li>2. В 2013 году: до 10 июня 2013 года;</li> <li>3. В 2014 году: до 7 мая 2014 года;</li> <li>4. В 2015 году: до 25 мая 2015 года;</li> <li>5. В 2016 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>6. В 2017 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>6. В 2018 году: до 5 августа 2019 года</li> </ol>

<b>Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)</b>	<b>денежные средства</b>
<b>Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В 2012 году: чистый доход за 2011 года;</li> <li>2. В 2013 году: чистый доход за 2012 год;</li> <li>3. В 2014 году: чистый доход за 2013 год;</li> <li>4. В 2015 году: чистый доход за 2014 год;</li> <li>5. В 2016 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>6. В 2017 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>7. В 2018 году чистый доход за 2017 год.</li> <li>8. В 2019 году: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> </ol>
<b>Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %*</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. По итогам 2011 года: 30% консолидированного чистого дохода;</li> <li>2. По итогам 2012 года: 15% консолидированного чистого дохода;</li> <li>3. По итогам 2013 года: 13,98% консолидированного чистого дохода;</li> <li>4. По итогам 2014 года: 15% консолидированного чистого дохода;</li> <li>5. По итогам 2015 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>6. По итогам 2016 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> <li>7. По итогам 2017 года: 15% консолидированного чистого дохода;</li> <li>8. По итогам 2018 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</li> </ol>
<b>Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), тенге.**</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Выплаты в 2012 году: 28 866 070 000 тенге (78,3% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2011 года);</li> <li>2. Выплаты в 2013 году: 24 999 210 800 тенге (21,7% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2011 года и 100% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2012 года);</li> <li>3. Выплаты в 2014 году: 4 000 000 000 тенге</li> </ol>

	<p>(24,74% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года);</p> <p>4. Выплаты в 2015 году: 300 000 000 тенге (1,86% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года);</p> <p>5. Выплаты в 2016 году: 0 тенге;</p> <p>6. Выплаты в 2017 года: 0 тенге</p> <p>7. Выплаты в 2018 году: 1 709 910 000 тенге (15% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года)</p> <p>8. Выплаты в 2018 года: 0 тенге</p>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %**	<p>1. По итогам 2011 года: 100 %;</p> <p>2. По итогам 2012 года: 100%;</p> <p>3. По итогам 2013 года: 26,6%;</p> <p>4. По итогам 2014 года: 0%;</p> <p>5. По итогам 2015 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>6. По итогам 2016 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>7. По итогам 2017 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p> <p>8. По итогам 2018 года: дивиденды не объявлялись и не выплачивались</p>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты объявленных дивидендов	Дивиденды выплачены не в полном объеме в связи с реализацией стратегических инвестиционных проектов
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые Поручителем по собственному усмотрению	с 08.11.2012 – АО «Самрук-Казына»

\* Единственный акционер АО «НК «КТЖ» - АО «Самрук-Казына» объявляет о размере дивидендов на основании показателей консолидированной финансовой отчетности АО «НК «КТЖ». В данном случае указана точная формулировка из решений единственного акционера АО «НК «КТЖ».

\*\* В течение 2012 года Поручитель выплатил дивиденды в размере 28 866 070 000 тенге (что составило 78,3% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2011 года).

В течение 2013 года Поручитель выплатил дивиденды в размере 24 999 210 800 тенге. Данная сумма состояла из двух сумм: оставшаяся часть объявленных дивидендов за 2011 год (21,7% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2011 года) и полная сумма объявленных дивидендов по итогам 2012

года (100% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2012 года).

В течение 2014 года Поручитель выплатил дивиденды в размере 4 000 000 000 тенге (что составило 24,74% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года).

В течение 2015 года Поручитель выплатил дивиденды в размере 300 000 000 тенге (что составило 1,86% от суммы объявленных дивидендов по итогам 2013 года). Однако Поручитель не осуществил выплату объявленных дивидендов по итогам 2014 года.

В течение 2016 года Поручитель дивиденды не выплачивал, а дивиденды по итогам 2015 года не объявлялись.

Таким образом, на конец 2016 года Поручитель выплатил 100% от объявленных дивидендов за 2011 год, выплатил 100% от объявленных дивидендов за 2012 год, выплатил 26,6% от объявленных дивидендов за 2013 год, выплатил 0% от объявленных дивидендов за 2014 год. По итогам 2015 года дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

#### 8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям поручителя

Сведения о выпусках облигаций, по которым за 5 последних завершенных отчетных лет, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход:

1)

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды*
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 10 июля 2042 года, номинированные в USD и размещенные по открытой подписке
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	Международный идентификационный код ISIN Regs: XS0799658637 Международный идентификационный код ISIN 144A: US48667DAD66 Дата присвоения ISIN: 1 ноября 2012
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Купон
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта	3 купон: 6 950 долл. США; 4 купон: 6 950 долл. США; 5 купон: 6 950 долл. США; 6 купон: 6 950 долл. США; 7 купон: 6 950 долл. США 8 купон: 6 950 долл. США 9 купон: 6 950 долл. США

	<p><i>10 купон 6 950 долл.США</i></p> <p><i>11 купон 6 950 долл.США</i></p> <p><i>12 купон 6 950 долл.США</i></p> <p><i>13 купон 6 950 долл.США</i></p> <p><i>14 купон 6 950 долл.США</i></p>
<p><i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностр. валюта</i></p>	<p><i>4 купон: 10 июля 2014 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>5 купон: 10 января 2015 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>6 купон: 10 июля 2015 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>7 купон: 10 января 2016 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>8 купон: 10 июля 2016 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>9 купон: 10 января 2017 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>10 купон: 10 июля 2017 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>11 купон: 10 января 2018 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>12 купон: 10 июля 2018 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>13 купон 10 января 2019 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>14 купон 10 июля 2019 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p>
<p><i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i></p>	<p><i>4 купон: 10 июля 2014 года;</i></p> <p><i>5 купон: 10 января 2015 года;</i></p> <p><i>6 купон: 10 июля 2015 года;</i></p> <p><i>7 купон: 10 января 2016 года;</i></p> <p><i>8 купон: 10 июля 2016 года.</i></p> <p><i>9 купон: 10 января 2017 года</i></p> <p><i>10 купон: 10 июля 2017 года</i></p> <p><i>11 купон: 10 января 2018 года</i></p>

	<p><i>12 купон: 10 июля 2018 года</i></p> <p><i>13 купон: 10 января 2019 года</i></p> <p><i>14 купон: 10 июля 2019 года</i></p>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностр. валюта</i>	<p><i>Общий размер выплаченных доходов – 305 800 000,00 долл. США, в т.ч.:</i></p> <p><i>4 купон: 10 июля 2014 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>5 купон: 10 января 2015 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>6 купон: 10 июля 2015 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>7 купон: 10 января 2016 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>8 купон: 10 июля 2016 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>9 купон: 10 января 2017 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>10 купон: 10 июля 2017 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>11 купон: 10 января 2018 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>12 купон: 10 июля 2018 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>13 купон: 10 января 2019 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p> <p><i>14 купон: 10 июля 2019 года – 38 225 000,00 долл.США</i></p>
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	<i>100%</i>
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	<i>отсутствуют</i>
<i>Иные сведения о доходах по облигациям</i>	<i>Купонные                      именные                      документарные</i>

<i>выпуска, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>неконвертируемые еврооблигации были выпущены 10.07.2012 года и 08 ноября 2012 года дочерней организацией Поручителя - Казахстан темір жолы Файнанс Б.В. (Kazakhstan Temir Zholy Finance B.V.) (далее – Эмитент) 29.05.2014 года произошла замена Эмитента, где Поручитель заменил Эмитента и стал основным должником по данному обязательству.</i>
--	---

*\*информация по выплатам по купонным периодам указана только с момента, когда Поручитель заменил эмитента по данному выпуску.*

2)

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 20 июня 2022 года, номинированные в CHF и размещаемые по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Международный идентификационный код ISIN Regs: CH0246199050  Дата присвоения ISIN: 04 июня 2014</i>
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	<i>Купон</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	<i>1 купон: 181,9 швейцарских франков; 2 купон: 181,9 швейцарских франков; 3 купон: 181,9 швейцарских франков 4 купон: 181,9 швейцарских франков 5 купон: 181,9 швейцарских франков</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	<i>1 купон: 20 июня 2015 года – 6 730 300,00 швейцарских франков;  2 купон: 20 июня 2016 года – 6 730 300,00 швейцарских франков;  3 купон: 20 июня 2017 года – 6 730 300,00 швейцарских франков</i>



	<p><i>4 купон: 20 июня 2018 года –6 730 300,00 швейцарских франков</i></p> <p><i>5 купон: 20 июня 2019 года –6 730 300,00 швейцарских франков</i></p>
<i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	<p><i>1 купон: 20 июня 2015 года;</i></p> <p><i>2 купон: 20 июня 2016 года;</i></p> <p><i>3 купон: 20 июня 2017 года;</i></p> <p><i>4 купон: 20 июня 2018 года;</i></p> <p><i>5 купон: 20 июня 2019 года</i></p>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	<p><i>Общий размер выплаченных доходов – 26 921 200,00 швейцарских франков, в т.ч.:</i></p> <p><i>1 купон: 20 июня 2015 года – 6 730 300,00 швейцарских франков;</i></p> <p><i>2 купон: 20 июня 2016 года –6 730 300,00 швейцарских франков;</i></p> <p><i>3 купон: 20 июня 2017 года –6 730 300,00 швейцарских франков</i></p> <p><i>4 купон: 20 июня 2018 года –6 730 300,00 швейцарских франков</i></p> <p><i>5 купон: 20 июня 2019 года –6 730 300,00 швейцарских франков</i></p>
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	<i>100%</i>
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	<i>отсутствуют</i>
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>отсутствуют</i>

4)

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации без обеспечения, с датой погашения 25 апреля 2026, номинированные в KZT и размещаемые по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>F21-1 20 апреля 2016 года</i>
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>1 купон: 169,2 тенге 2 купон: 104,2 тенге 3 купон: 93,2 тенге</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>1 купон: 25 апреля 2017 года – 8 460 000 000 тенге 2 купон 11 мая 2018 года - 5 210 000 000 тенге. 3 купон: 25 апреля 2019 года – 4 660 000 000 тенге</i>
<i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	<i>Выплата 1 купона: 25 апреля 2017 года Выплата 2 купона: 11 мая 2018 года Выплата 3 купона: 25 апреля 2019 года</i>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>Общий размер выплаченных доходов – 18 330 000 000 тенге, в т.ч.: 1 купон: 25 апреля 2017 года – 8 460 000 000 тенге 2 купон 11 мая 2018 года - 5 210 000 000 тенге. 3 купон 25 апреля 2019 года – 4 660 000 000 тенге</i>

<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>отсутствуют</i>

5)

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации без обеспечения, с датой погашения 23 июля 2027, номинированные в KZT и размещаемые по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>F21-2 17 октября 2017 года</i>
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска,  руб./иностр. валюта</i>	<i>1 купон: 28,1 тенге 2 купон: 55тенге 2 купон: 55 тенге</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска,  руб./иностр. валюта</i>	<i>1 купон: 25 января 2018 года – 702 777 778 тенге 2 купон: 25 июля 2018 года – 1 375 000 000 тенге 3 купон 25 января 2019 года – 1 375 000 000 тенге</i>

<i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	<i>Выплата 1 купона: 25 января 2018 года</i> <i>Выплата 2 купона 25 июля 2018 года</i> <i>Выплата 3 купона 25 января 2019 года</i>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностр. валюта</i>	<i>Общий размер выплаченных доходов – 3 452 777 778 тенге, в т.ч.:</i>  <i>Выплата 1 купона: 25 января 2018 года – 702 777 778 тенге</i>  <i>Выплата 2 купона: 25 июля 2018 года – 1 375 000 000 тенге</i>  <i>Выплата 3 купона: 25 января 2019 года – 1 375 000 000 тенге</i>
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>отсутствуют</i>

6)

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды*</i>
<i>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 17 ноября 2027 года, номинированные в USD и размещенные по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал</i>	<i>Международный идентификационный код ISIN Regs: XS1713475132</i>  <i>Международный идентификационный код ISIN 144A: US48669DAA00</i>

<i>государственной регистрации)</i>	<i>Дата присвоения ISIN: 17 ноября 2017</i>
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	<i>Купон</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>1 купон 94 575 долл. США</i> <i>2 купон 94 575 долл. США</i> <i>3 купон 94 575 долл. США</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>1 купон 17 мая 2018 года 18 915 000 долл. США</i> <i>2 купон 17 ноября 2018 года 18 915 000 долл. США</i> <i>3 купон 17 мая 2019 года 18 915 000 долл. США</i>
<i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	<i>1 купон: 17 мая 2018 года;</i> <i>2 купон: 17 ноября 2018 года;</i> <i>3 купон: 17 мая 2018 года</i>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>Общий размер выплаченных доходов – 56 745 000 долл.США, в т.ч.:</i>  <i>Выплата 1 купона: 17 мая 2018 года – 18 915 000 долл. США</i>  <i>Выплата 2 купона: 17 ноября 2018 года – 18 915 000 долл. США</i>  <i>Выплата 3 купона: 17 мая 2019 года – 18 915 000 долл. США</i>
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	<i>100%</i>
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	<i>отсутствуют</i>
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые Поручителем по</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации были выпущены</i>

<i>собственному усмотрению</i>	<i>17.11.2017 года</i>
--------------------------------	------------------------

7)

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	<i>Несубординированные именные документарные неконвертируемые купонные облигации без обеспечения, с датой погашения 14 ноября 2024 года, номинированные в KZT и размещаемые по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>F21-3 11 сентября 2018 года</i>
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностранная валюта</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>
<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта</i>	<i>Срок выплаты купона не наступил</i>
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших</i>	<i>0</i>

<i>выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	<i>0</i>
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>отсутствуют</i>

<i>Наименование показателя</i>	<i>Значение показателя за соответствующие отчетные периоды</i>
<i>Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций</i>	<i>Купонные именные документарные неконвертируемые еврооблигации, с датой погашений 05 декабря 2023 года, номинированные в CHF и размещаемые по открытой подписке</i>
<i>Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)</i>	<i>Международный идентификационный код ISIN Regs: CH0448036266  Дата присвоения ISIN: 04 декабря 2018</i>
<i>Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)</i>	<i>Купон</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>Отсутствует</i>
<i>Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта</i>	<i>Отсутствует</i>
<i>Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска</i>	<i>1 купон: 05 декабря 2019 года;</i>
<i>Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)</i>	<i>денежные средства</i>

<i>Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранн. валюта</i>	<i>Отсутствует</i>
<i>Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %</i>	<i>100%</i>
<i>В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены Поручителем не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов</i>	<i>отсутствуют</i>
<i>Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые Поручителем по собственному усмотрению</i>	<i>отсутствуют</i>

#### **8.8. Иные сведения**

*Иные сведения отсутствуют.*



**Приложение №2 . Отдельная финансовая отчётность Поручителя, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) на 31.03.2019г.**

**Приложение №3. Консолидированная финансовая отчетность  
Поручителя, составленная в соответствии с Международными  
стандартами финансовой отчетности (МСФО) на 31.03.2019г.**