**Информация**

**по Плану мероприятий АО «НК «КазАвтоЖол»** **на 2023 – 2027 годы**

План мероприятий АО «НК «КазАвтоЖол» (далее - Общество) на 2023 - 2027 годы разработан в соответствии с приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 27 февраля 2015 года № 149 «*Об утверждении Правил разработки, утверждения планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов и национальных компаний и планов мероприятий национальных управляющих холдингов, национальных холдингов, национальных компаний, акционером которых является государство, а также мониторинга и оценки их реализации*».

План мероприятий Общества на 2023 – 2027 годы утвержден решением Совета директоров Общества от 25 июля 2023 года (протокол № 94/23).

В соответствии с основными видами деятельности планируется:

с НДС, млрд. тенге

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** |
| 1 | Услуги по организации развития инвестиционных проектов республиканского значения, осуществляемых в форме государственного задания | 24,1 | 96,1 | 74,5 | - | - |
| 2 | Услуги по организации выполнения государственного задания ремонтных работ на автомобильных дорогах республиканского значения | 129,5 | 119,4 | 160 | 166,4 | 233 |
| 3 | Выполнение обязательств по договору доверительного управления государственным имуществом | 129,5 | 151,3 | 179,5 | 173,5 | 169,9 |
| 4 | Доверительное управление платными автомобильными дорогами (участками) |  |  |  |  |  |
| *сборы, млрд. тенге* | *25,9* | *26,4* | *27* | *27,6* | *28,2* |
| *протяженность, тыс. км* | *2,2* | *2,2* | *2,2* | *2,2* | *2,2* |
| 5 | Услуги по организации работ по строительству, реконструкции, ремонту и содержанию автомобильных дорог | 2,6 | 2,6 | 2,6 | 2,6 | 2,6 |
| 6 | Консультационные услуги по управлению проектами | 0,3 | - | - | - | - |

Ежегодно между Комитетом автомобильных дорог Министерства индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан и Обществом заключаются договора оказания государственных услуг по организации развития инвестиционных проектов республиканского значения, осуществляемых в форме государственного задания/выполнения государственного задания ремонтных работ на автомобильных дорогах республиканского значения/по организации работ по строительству, реконструкции, ремонту и содержанию автомобильных дорог. Государственные услуги оказываются в рамках выделенных средств из республиканского бюджета.

Договора доверительного управления государственным имуществом заключены в рамках реализации инвестиционных проектов (строительство/реконструкция участков автомобильных дорог/автомобильных дорог республиканского значения) за счет средств международных финансовых институтов. Обществом заключено 11 кредитных соглашений на общую сумму 2,6 млрд. долларов США и 299 млрд. тенге с:

1. Европейским банком реконструкции и развития – 158 млн. долл. США и 235 млрд. тенге, в том числе:

- «Курты – Бурылбайтал» (км 2214-2295) на сумму 88 млн. долл. США,

- «Курты – Бурылбайтал» (км 2152-2214) на сумму 70 млн. долл. США,

- «Капшагай – Курты» (км 0-67) на сумму 34 млрд. тенге,

- «Атырау – Астрахань» (км 616-833, включая северный обход г. Атырау) на сумму 104 млрд. тенге,

- «Кызылорда – Жезказган» (км 12-216) на сумму 97 млрд. тенге;

2. Экспортно - Импортным Банком Китая – 2 млрд. 395 млн. долл. США, в том числе:

- «Талдыкорган – Калбатау – Усть-Каменогорск» (км 287-1073) на сумму 796 млн. долл. США,

- «Мерке – Бурылбайтал» (км 7-273) на сумму 253 млн. долл. США,

- «Калбатау – Майкапшагай» (км 906-1321) на сумму 434 млн. долл. США,

- «Юго - Западный обход г. Астаны» (км 0-33) на сумму 184 млн. долл. США,

- «Караганда – Балхаш» (км 1492,4-1855) на сумму 727 млн. долларов США;

3. Азиатским банком развития - 64 млрд. тенге, в том числе:

- «Актобе – Кандыагаш» (км 11-100) на сумму 64 млрд. тенге.

Также Общество оказывает консультационные услуги по управлению проектами в рамках реализации правительсвенных займов по проектам реконструкции участков автомобильных дорог республиканского значения «Актобе – Макат» и «Балхаш – Бурылбайтал».

Бюджет представлен следующими показателями:

без НДС, млрд. тенге

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | **Наименование** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** |
| **1** | **Доходы** | **40,7** | **50,9** | **61,9** | **66,8** | **62,1** |
| *от реализации продукции* | *15,2* | *15,2* | *15,5* | *15,8* | *16,2* |
| из них от доверительного управления  платными автомобильными дорогами  (участками) | 12,1 | 12,9 | 13,2 | 13,5 | 13,9 |
| *прочие* | *25,5* | *35,7* | *46,3* | *51* | *45,9* |
| из них от курсовой разницы | 25,4 | 35,6 | 46,2 | 50,9 | 45,8 |
| **2** | **Расходы** | **36,5** | **47,1** | **56,9** | **65,5** | **56** |
| *себестоимость* | *13,2* | *13,2* | *13,5* | *13,8* | *14,2* |
| из нее по доверительному управлению  платными автомобильными дорогами  (участками) | 11,2 | 11,9 | 12,1 | 12,5 | 12,9 |
| *административные расходы* | *2,1* | *2,1* | *2,1* | *2,1* | *2,1* |
| из них по доверительному управлению  платными автомобильными дорогами  (участками) | 0,8 | 1 | 1 | 1 | 1,1 |
| *прочие* | *21,2* | *31,8* | *41,3* | *49,6* | *39,7* |
| из них по курсовой разнице | 21,2 | 31,8 | 41,3 | 49,6 | 39,7 |
| **3** | **Доход/убыток до налогообложения** | **4,2** | **3,8** | **4,9** | **1,3** | **6,1** |
| **4** | **КПН** | **0,2** | **0,2** | **0,2** | **0,1** | **0,3** |
| **5** | **Чистый доход/Убыток** | **4** | **3,6** | **4,7** | **1,2** | **5,8** |

Показатели бюджета Общества отражены, в том числе с учетом применения МСФО 15 «Выручка по договорам с покупателями» с 1 января 2021 года к учету операций в рамках доверительного управления платными автомобильными дорогами (участками), а именно:

- показатели по платным автомобильным дорогам (участкам), содержание систем взимания платы и участков которых осуществляется собственными силами, то есть Общество выступает в роли Принципала - представляются в составе выручки (доходов) и себестоимости (расходов) соответственно,

- показатели по платным автомобильным дорогам (участкам), содержание систем взимания платы и участков которых осуществляется посредством привлечения сторонних организаций (аутсорсинг), то есть Общество выступает в роли Агента - не представляются в составе выручки (доходов) и себестоимости (расходов) соответственно. Показатели элиминируются в балансе Общества на счета задолженности (дебиторской/кредиторской), так как выгодоприобретателем является Учредитель (в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК).

По итогам деятельности планируется получение чистого дохода, на формирование которого оказывает влияние отражение в финансовой отчетности транзакций по отнесению на доходы/расходы в соответствии с МСФО 21 «Влияние изменений валютных курсов» возникших курсовых разниц по расчетным операциям/переоценке обязательств по заключенным договорам займов в иностранной валюте на строительство/реконструкцию участков автомобильных дорог/автомобильных дорог республиканского значения в рамках договоров доверительного управления, заключенных между Комитетом государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК, Комитетом автомобильных дорог Министерства индустрии и инфраструктурного развития РК и Обществом.

Бюджет в рамках доверительного управления платными автомобильными дорогами (участками) представлен следующими показателями:

без НДС, млрд. тенге

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | **Наименование** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** |
| **1** | **Выручка** | **23,1** | **23,6** | **24,1** | **24,6** | **25,2** |
|  | сборы от взимания платы | 23,1 | 23,6 | 24,1 | 24,6 | 25,2 |
| **2** | **Расходы** | **19,1** | **19,9** | **20,5** | **21** | **21,6** |
|  | из них себестоимость | 18,3 | 18,9 | 19,4 | 19,9 | 20,5 |
|  | административные расходы | 0,8 | 1 | 1 | 1 | 1,1 |
| **3** | **КПН** | **0,8** | **0,7** | **0,7** | **0,7** | **0,7** |
| **4** | **Капитальные вложения** | **3,1** | **2,9** | **2,8** | **2,7** | **2,7** |
| **5** | **Превышение выручки над расходами** | **0,1** | **0,1** | **0,1** | **0,2** | **0,2** |

Капитальные вложения планируются на приобретение основных средств (дорожно-эксплуатационная техника, оборудование для систем взимания платы и др.) и возврат инвестиций (в рамках реализации инвестиционного договора на устройство открытой системы взимания платы).

Превышение выручки над расходами будет перечислено в республиканский бюджет.