

# ПРОСПЕКТ

## ВЫПУСКА НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОБЛИГАЦИЙ

Полное наименование эмитента: Товарищество с ограниченной ответственностью «RG Brands Kazakhstan»

Сокращенное наименование эмитента: ТОО «RG Brands Kazakhstan»

Государственная регистрация выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы, выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы) уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения негосударственных облигаций, описанных в проспекте, и не подтверждает достоверность информации, содержащейся в данном документе.

Должностные лица эмитента подтверждают, что вся информация, представленная в нем, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно эмитента и его размещаемых негосударственных облигаций.

В период обращения негосударственных облигаций эмитент обеспечивает раскрытие информации на рынке ценных бумаг на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

## ГЛАВА 1. ИНФОРМАЦИЯ О НАИМЕНОВАНИИ ЭМИТЕНТА И ЕГО МЕСТЕ НАХОЖДЕНИЯ

### 1. Информация об эмитенте в соответствии с учредительными документами:

1) дата первичной государственной регистрации эмитента:

Дата первичной государственной регистрации Товарищества с ограниченной ответственностью «RG Brands Kazakhstan» (далее – «Эмитент») – 4 апреля 2006 года.

2) дата государственной перерегистрации эмитента (в случае если осуществлялась перерегистрация):

10 декабря 2008 года.

3) полное и сокращенное наименование эмитента на казахском, русском и английском (при наличии) языках:

Язык	Полное наименование	Сокращенное наименование
На государственном языке	«RG Brands Kazakhstan» Жауапкершілігі Шектеулі Серіктестік	«RG Brands Kazakhstan» ЖШС
На русском языке	Товарищество с ограниченной ответственностью «RG Brands Kazakhstan»	ТОО «RG Brands Kazakhstan»
На английском языке	не применимо	не применимо

4) в случае изменения наименования эмитента указываются все его предшествующие полные и сокращенные наименования, а также даты, когда они были изменены:

Наименование Эмитента не менялось.

5) если эмитент был создан в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц), то указываются сведения о правопреемстве в отношении реорганизованных юридических лиц и (или) эмитента:

Эмитент не был создан в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц).

6) в случае наличия филиалов и представительств эмитента указываются их наименования, даты регистрации (перерегистрации), места нахождения и почтовые адреса всех филиалов и представительств эмитента в соответствии со справкой об учетной регистрации филиалов (представительств) юридических лиц:

№	Наименование филиала	Дата учетной регистрации	Местонахождение, почтовый адрес
1	Филиал «Аксенгир» ТОО «RG Brands Kazakhstan»	14.05.2009 г.	Казахстан, обл. Алматы, село Елтай, пр. Карасай, индекс 040912
2	Филиал «Tealand» ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Алматы	16.08.2006 г., перерегистрация 22.09.2006 г.	Казахстан, г. Алматы, пр. Райымбека, 212-А, индекс 0500034
3	Филиал «Космис» ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Костанай	19.10.2006 г.	Казахстан, г. Костанай, ул. Лермонтова, 32/2, индекс 110006
4	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Алматы	29.09.2008 г.	Казахстан, г. Алматы, Райымбека проспект, 212 Б, индекс 050004
5	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Нур-Султан	24.09.2008 г.	Казахстан, г. Нур-Султан, трасса шоссе Алаш 24/2, индекс 010000

6	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Атырау	17.07.2015 г.	Казахстан, г. Атырау, ул. Канцева, 2А почтовый индекс 060000
7	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Караганда	19.09.2008 г.	Казахстан, г. Караганда, ул. Складская 2, почтовый индекс M01H7T7
8	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Костанай	23.09.2008 г.	Казахстан, г. Костанай, ул. Лермонтова, 32/2, индекс 110006
9	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Кызылорда	03.10.2008 г.	Казахстан, г. Кызылорда, ул. Бейбитшилик, 53, индекс 120008
10	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Павлодар	24.09.2008 г.	Казахстан, г. Павлодар, ул. Кирова, 153/5, индекс 140000
11	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Талдыкорган	22.09.2008 г.	Казахстан, г. Талдыкорган, ул.Абая 262А, индекс 040000
12	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Шымкент	25.09.2008 г.	Казахстан, г. Шымкент, Сайрамское шоссе 3, индекс 160014
13	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Усть-Каменогорск	23.09.2008 г.	Казахстан, г. Усть-Каменогорск, пр.Абая,191, Ульбакомплекс, индекс 070005
14	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Уральск	24.09.2008 г.	Казахстан, г. Уральск, ул.Лесозащитная, 4, индекс 090005
15	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Семей	15.03.2019 г.	Казахстан, г. Семей, ул Джангильдина 103, индекс 071408
16	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Актобе	03.04.2012 г.	Казахстан, г. Актобе, 41 разъезд д. 422А, индекс 030007
17	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Туркестан	23.10. 2020 г	г. Туркестан, улица Толе би, Тупик 1, здание 12
18	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Актау	23.10. 2020 г	г. Актау, Промышленная зона 1, здание 35/10, почтовый индекс 130000
19	Филиал товарищества с ограниченной ответственностью "RG Brands Kazakhstan" в городе Тараз	26.03.2021 г	г. Тараз Туркестанская область, город Туркестан, улица Толе би, Тупик 1, здание 12, почтовый индекс 161200

Эмитент не имеет представительств.

7) *бизнес-идентификационный номер эмитента:*

060440002605.

8) *код Legal Entity Identifier в соответствии с международным стандартом ISO 17442 «Financial services - Legal Entity Identifier» (LEI) (при наличии):*

Не имеется.

2. **Место нахождения эмитента в соответствии со справкой о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица с указанием номеров контактных телефонов, факса и адреса электронной почты, а также фактического адреса в случае, если фактический адрес эмитента отличается от места нахождения эмитента, указанного в справке о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица:**

- Местонахождение: Республика Казахстан, 050004, город Алматы, Алмалинский район, проспект Райымбека, 212 Б.
- Номера контактных телефонов и факса: +7 (727) 331 55 55, факс отсутствует.
- Адрес электронной почты: reception@brands.kz, info@brands.kz.

Фактический адрес Эмитента не отличается от места нахождения Эмитента, указанного в справке о государственной перерегистрации юридического лица.

## **ГЛАВА 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ, О СПОСОБАХ ИХ ОПЛАТЫ И ПОЛУЧЕНИИ ДОХОДА ПО НИМ**

Настоящий выпуск облигаций является первым выпуском облигаций Эмитента.

### **3. Сведения о выпуске облигаций:**

*1) вид облигаций:*

Купонные облигации без обеспечения.

*2) номинальная стоимость одной облигации (если номинальная стоимость одной облигации является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета номинальной стоимости одной облигации):*

Номинальная стоимость облигаций является фиксированной величиной и равна 1000 (одна тысяча) тенге.

*3) количество облигаций:*

8 500 000 (восемь миллионов пятьсот тысяч) штук.

*4) общий объем выпуска облигаций:*

8 500 000 000 (восемь миллиардов пятьсот миллионов) тенге.

*5) валюта номинальной стоимости облигации, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям:*

Номинальная стоимость облигаций выражена в национальной валюте Республики Казахстан – казахстанский тенге.

Все платежи (выплаты вознаграждения и суммы основного долга) осуществляются Эмитентом в безналичном порядке в казахстанских тенге, за исключением случаев, когда у держателя облигаций – нерезидента Республики Казахстан отсутствует банковский счет в казахстанских тенге на территории Республики Казахстан.

В случае, если держателем облигаций будет являться нерезидент Республики Казахстан выплата суммы основного долга и (или) начисленного вознаграждения по облигациям будет производиться в казахстанских тенге при наличии у держателя облигаций банковского счета в казахстанских тенге на территории Республики Казахстан.

В случае отсутствия у держателя Облигаций - нерезидента Республики Казахстан банковского счета в казахстанских тенге на территории Республики Казахстан допускается конвертация казахстанских тенге в иную валюту (исключительно Доллар США или Евро) при осуществлении выплаты вознаграждения и (или) основного долга по Облигациям. Указанная конвертация осуществляется при условии получения Эмитентом не позднее чем за 3 (три) рабочих дня до дня соответствующей выплаты от держателя облигаций – нерезидента Республики Казахстан соответствующего письменного заявления. Конвертация осуществляется по курсу, установленному Национальным Банком Республики Казахстан на дату осуществления выплаты.



Конвертация тенге в иную валюту (исключительно Доллар США или Евро) производится за счет держателя облигаций – нерезидента Республики Казахстан. Конвертация тенге в иную валюту при осуществлении выплаты по облигациям в пользу держателя облигаций – резидента Республики Казахстан не допускается.

**4. Способ оплаты размещаемых облигаций:**

Облигации оплачиваются деньгами в безналичной форме.

**5. Получение дохода по облигациям:**

- 1) *ставка вознаграждения по облигациям (если ставка вознаграждения по облигациям является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета ставки вознаграждения по облигациям):*

Ставка вознаграждения по облигациям является фиксированной на весь срок обращения облигаций и составляет 20% (двадцать процентов) годовых от номинальной стоимости облигации.

- 2) *периодичность выплаты вознаграждения и (или) даты выплаты вознаграждения по облигациям:*

Выплата вознаграждения по облигациям производится 2 (два) раза в год через каждые 6 (шесть) месяцев с даты начала обращения облигаций в течение всего срока обращения облигаций.

- 3) *дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям:*

Начисление вознаграждения по облигациям начинается с даты начала обращения облигаций. Начисление вознаграждения производится в течение всего срока обращения облигаций и заканчивается в последний день периода обращения облигаций.

- 4) *порядок и условия выплаты вознаграждения по облигациям, способ получения вознаграждения по облигациям:*

Вознаграждение выплачивается лицам, которые обладают правом на его получение и зарегистрированы в системе реестров держателей ценных бумаг Эмитента на начало последнего дня периода, за который осуществляется выплата вознаграждения и (или) номинальной стоимости (по времени в месте нахождения центрального депозитария, осуществляющего ведение системы реестров держателей ценных бумаг) (далее – «Дата фиксации»).

Выплата вознаграждения по облигациям производится в тенге путем перевода Эмитентом денег на банковские счета держателей облигаций в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с даты, следующей за Датой фиксации.

Сумма купонного вознаграждения, подлежащего выплате каждому держателю облигаций, на дату выплаты рассчитывается как произведение номинальной стоимости размещенных облигаций, принадлежащих соответствующему держателю облигаций, и полугодовой ставки купонного вознаграждения. Количество знаков после запятой и метод округления определяются в соответствии с правилами АО "Казахстанская фондовая биржа". Выплата купонного вознаграждения за последний купонный период производится одновременно с выплатой основной суммы долга по облигациям.

- 5) *период времени, применяемый для расчета вознаграждения по облигациям:*

Выплата вознаграждения по облигациям будет производиться из расчета временной базы 360 (триста шестьдесят) дней в году и 30 (тридцать) дней в месяце в течение всего срока обращения.

**6. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при проектном финансировании дополнительно указываются:**

- 1) *наименование и место нахождения originатора, банка-кастодиана, управляющего инвестиционным портфелем, специальной финансовой компании и лица, осуществляющего сбор платежей по уступленным правам требования;*
- 2) *предмет деятельности, права и обязанности originатора в сделке секьюритизации;*
- 3) *характеристика прав требования, условия, порядок и сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов, и порядок осуществления контроля за их исполнением;*
- 4) *порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;*
- 5) *расходы, связанные с оплатой услуг по сделке секьюритизации, и условия, согласно которым специальная финансовая компания вправе вычитать данные расходы из выделенных активов;*
- 6) *сведения о наличии опыта применения секьюритизации originатором и лицами, участвующими в сделке секьюритизации;*
- 7) *размер, состав и прогнозный анализ роста выделенных активов, обеспечивающих сделку секьюритизации;*
- 8) *критерии однородности прав требований;*
- 9) *очередность погашения облигаций различных выпусков, выпущенных в пределах облигационной программы.*

Эмитент не является специальной финансовой компанией.

**7. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при секьюритизации дополнительно указываются:**

Эмитент не является специальной финансовой компанией.

**ГЛАВА 3. УСЛОВИЯ И ПОРЯДОК РАЗМЕЩЕНИЯ, ОБРАЩЕНИЯ, ПОГАШЕНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ, А ТАКЖЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫКУПА ОБЛИГАЦИЙ, НЕ УСТАНОВЛЕННЫЕ СТАТЬЯМИ 15 И 18-4 ЗАКОНА О РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ**

**8. Условия и порядок размещения облигаций:**

- 1) *дата начала размещения облигаций:*

Датой начала размещения облигаций является дата начала обращения облигаций.

- 2) *дата окончания размещения облигаций:*

Датой окончания размещения облигаций является последний день периода обращения облигаций.

- 3) *рынок, на котором планируется размещение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг):*

Облигации планируются к размещению на организованном рынке ценных бумаг.

**9. Условия и порядок обращения облигаций:**

- 1) *дата начала обращения облигаций:*

Датой начала обращения облигаций является дата проведения первых состоявшихся торгов по размещению облигаций в соответствии с внутренними положениями АО «Казахстанская фондовая биржа». Сообщение о дате начала обращения облигаций будет опубликовано на официальном сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)).

- 2) *дата окончания обращения облигаций:*

Датой окончания обращения облигаций является последний день срока обращения облигаций.

3) *срок обращения облигаций:*

Срок обращения облигаций составляет 10 (десять) лет с даты начала обращения облигаций.

4) *рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг):*

Облигации Эмитента будут обращаться на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг.

**10. Условия и порядок погашения облигаций:**

1) *дата погашения облигаций:*

Дата начала периода погашения облигаций – день, следующий за последним днем периода обращения облигаций, истекающего через 10 (десять) лет с даты начала обращения облигаций.

2) *способ погашения облигаций:*

Облигации погашаются по номинальной стоимости облигаций с одновременной выплатой последнего купонного вознаграждения в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней, следующих за последним днем периода обращения облигаций, путем перевода денег на банковские счета держателей облигаций, зарегистрированных в реестре держателей облигаций по состоянию на начало последнего дня периода обращения облигаций.

3) *если выплата вознаграждения и номинальной стоимости при погашении облигаций будет производиться в соответствии с проспектом выпуска облигаций иными имущественными правами, приводятся описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав.*

Выплата вознаграждения и номинальной стоимости при погашении облигаций не будет производиться иными имущественными правами.

**11. В случае наличия дополнительных условий выкупа облигаций, не установленных статьями 15 и 18-4 Закона о рынке ценных бумаг, указывается:**

Дополнительные условия выкупа, не установленные статьями 15 и 18-4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461-III «О рынке ценных бумаг» (далее – «Закон о рынке ценных бумаг»), для выпуска облигаций отсутствуют.

При этом, принимая во внимание то, что законодательством Республики Казахстан не предусмотрен порядок осуществления выкупа облигаций по инициативе эмитентов, настоящий пункт содержит описание порядка, условий и сроков реализации Эмитентом права выкупать размещенные облигации.

1) *порядок, условия реализации права выкупа облигаций:*

По решению Единственного участника Эмитент вправе полностью или частично выкупать и продавать свои облигации на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг в течение всего срока их обращения.

Цена выкупа облигаций Эмитентом определяется:



- При заключении сделки на организованном рынке ценных бумаг – исходя из рыночной стоимости, сложившейся на АО «Казахстанская фондовая биржа» на дату заключения сделки;
- При заключении сделки на неорганизованном рынке ценных бумаг – по соглашению сторон сделки.

Выкупленные на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг облигации не будут считаться погашенными и могут быть повторно размещены Эмитентом.

Выкуп облигаций Эмитентом не должен повлечь нарушения прав иных держателей облигаций.

Информация о количестве размещенных (за вычетом выкупленных) облигаций раскрывается Эмитентом на официальном сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)).

## 2) *сроки реализации права выкупа облигаций:*

Все держатели облигаций будут извещены Эмитентом о принятии решения Единственным участником Эмитента о выкупе облигаций в течение 3 (трех) рабочих дней со дня принятия такого решения посредством размещения сообщения на официальном сайте Эмитента (<https://rgbrands.com>), на официальном сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и на сайте Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) в порядке, установленном внутренними правилами Эмитента, внутренними правилами АО «Казахстанская фондовая биржа» и нормативно правовым актом, регулирующим порядок размещения информации на интернет ресурсе Депозитария финансовой отчетности. Опубликованные сведения должны содержать следующие сведения:

- указание на рынок (организованный или неорганизованный), на котором будет осуществляться выкуп облигаций;
- количество выкупаемых облигаций;
- дата проведения выкупа облигаций;
- порядок расчетов, в том числе:
  - для неорганизованного рынка - (а) порядок подачи приказов держателями облигаций в центральный депозитарий, осуществляющий деятельность по ведению реестра держателей облигаций, на списание облигаций в результате их выкупа и (б) порядок перевода денежных средств держателю облигаций в оплату выкупленных у него облигаций;
  - для организованного рынка – указание на метод проведения торгов по выкупу облигаций.

Выкуп размещенных облигаций Эмитентом осуществляется в день, определенный решением Единственного участника Эмитента.

В случае выкупа облигаций на неорганизованном рынке держатели облигаций, желающие полностью или частично продать принадлежащие им облигации, имеют право подать соответствующее письменное заявление в адрес Эмитента в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующих за датой первой публикации информационного сообщения о принятии общим собранием участников Эмитента решения о выкупе облигаций.

В случае выкупа облигаций на организованном рынке держатели облигаций, желающие полностью или частично продать принадлежащие им облигации, имеют право подать соответствующий приказ в торговую систему АО «Казахстанская фондовая биржа» в

порядке, предусмотренном правилами АО «Казахстанская фондовая биржа», в день проведения выкупа.

Облигации, держатели которых не подали письменных требований о выкупе принадлежащих им облигаций, погашаются по истечении срока обращения облигаций в порядке, предусмотренном проспектом выпуска облигаций.

#### ГЛАВА 4. КОВЕНАНТЫ (ОГРАНИЧЕНИЯ) ПРИ ИХ НАЛИЧИИ

#### 12. В случае, если устанавливаются дополнительные ковенанты (ограничения), не предусмотренные Законом о рынке ценных бумаг, указываются:

1) *описание ковенантов (ограничений), принимаемых эмитентом и не предусмотренных Законом о рынке ценных бумаг:*

В течение всего срока обращения облигаций Эмитент обязуется:

- а) не допускать нарушения сроков предоставления годовой и промежуточной финансовой отчетности, установленных листинговым договором, заключенным между Эмитентом и Биржей, и/или иными внутренними документами Биржи;
- б) не допускать нарушения срока предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности Эмитента, установленного листинговым договором, заключенным между Эмитентом и Биржей, и/или иными внутренними документами Биржи.

2) *порядок действий эмитента при нарушении ковенантов (ограничений):*

В случае нарушения ограничений (ковенантов), предусмотренных проспектом выпуска облигаций, Эмитент в течение 3 (трех) рабочих дней с даты наступления нарушения доводит до сведения держателей облигаций информацию о данном нарушении с подробным описанием причины возникновения нарушения, способа и срока устранения данного нарушения посредством размещения информации на официальном сайте Эмитента (<https://rgbrands.com>), на официальном сайте АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и на сайте Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)).

В случае получения хотя бы одного письменного заявления о выкупе облигаций, Единственный участник Эмитента обязан в течение 30 (тридцати) календарных дней, следующих за последним днем периода приема письменных заявок на выкуп, принять решение о:

- выкупе облигаций;
- количестве выкупаемых облигаций;
- дате проведения выкупа облигаций;
- порядке расчетов, в том числе:
  - для неорганизованного рынка - (а) порядке подачи приказов держателями облигаций в центральный депозитарий, осуществляющий деятельность по ведению реестра держателей облигаций, на списание облигаций в результате их выкупа и (б) порядке перевода денежных средств держателю облигаций в оплату выкупленных у него облигаций;
  - для организованного рынка – указание на метод проведения торгов по выкупу облигаций;
- иные решения, необходимые для организации выкупа облигаций Эмитентом.

Эмитент в течение 3 (трех) рабочих дней, следующих за датой принятия Единственным участником Эмитента решения о выкупе облигаций, обязан довести до сведения



держателей облигаций информацию о принятии такого решения посредством размещения соответствующего информационного сообщения на официальных интернет-ресурсах АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)).

Опубликованные сведения, должны содержать следующие сведения:

- количество выкупаемых облигаций;
- дата проведения выкупа облигаций;
- порядок расчетов, в том числе:
  - для неорганизованного рынка - (а) порядке подачи приказов держателями облигаций в центральный депозитарий, осуществляющий деятельность по ведению реестра держателей облигаций, на списание облигаций в результате их выкупа и (б) порядке перевода денежных средств держателю облигаций в оплату выкупленных у него облигаций;
  - для организованного рынка – указание на метод проведения торгов по выкупу облигаций;
- иная информация, необходимая для организации выкупа облигаций Эмитентом.

Выкуп размещенных облигаций осуществляется Эмитентом в срок не более 30 (тридцати) календарных дней с даты принятия решения Единственным участником Эмитента о выкупе облигаций.

Эмитент обязан по требованию держателей облигаций выкупить облигации по наибольшей из следующих цен:

- цене, соответствующей индексированной номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения;
- справедливой рыночной цене облигаций.

### 3) *порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов:*

В течение 15 (пятнадцати) календарных дней, следующих за первым опубликованием информации о нарушении Эмитентом любого из дополнительных ковенантов (ограничений), предусмотренных настоящим пунктом, держатели облигаций имеют право подать в адрес Эмитента, а Эмитент обязан принять, письменные заявления о выкупе принадлежащих им облигаций с указанием количества облигаций, заявленных к выкупу. С информацией о принятии Единственным участником Эмитента решения о выкупе облигаций, в том числе о дате проведения выкупа облигаций, держатели облигаций могут ознакомиться на официальных интернет-ресурсах Эмитента ([www.rgbrands.com](http://www.rgbrands.com)), АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) в сроки, указанные в подпункте 2 пункта 12 настоящего проспекта.

Держатель облигаций подает заявления в произвольной форме с указанием всех необходимых реквизитов:

*Для юридического лица:*

- Наименование держателя облигаций;
- Бизнес-идентификационный номер;
- Номер, дата выдачи и орган выдачи свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации);
- Юридический адрес и фактическое местонахождение;
- Телефоны;
- Банковские реквизиты;
- Количество и вид облигаций, подлежащих выкупу.

*Для физического лица:*

- Фамилия, имя и, при наличии, отчество держателя облигаций;
- Индивидуальный идентификационный номер;
- Номер, дата выдачи и орган, выдавший документ, удостоверяющий личность;
- Место жительства;
- Телефоны;
- Банковские реквизиты;
- Количество и вид облигаций, подлежащих выкупу.

В случае проведения выкупа на организованном рынке держатель облигаций, планирующий продать принадлежащие ему облигации Эмитенту, должен подать соответствующий приказ на продажу в порядке, предусмотренном внутренними правилами АО «Казахстанская фондовая биржа».

В случае проведения выкупа на неорганизованном рынке, в день проведения выкупа облигаций держатель облигаций должен подать в адрес центрального депозитария приказ на списание принадлежащих ему облигаций, осуществляющего деятельность по ведению реестра держателей облигаций, в порядке, определенном Единственным участником Эмитента.

Держатели облигаций, не подавшие заявления на выкуп, имеют право на погашение принадлежащих им облигаций по окончании срока обращения данного выпуска, указанного в проспекте выпуска облигаций.

## **ГЛАВА 5. УСЛОВИЯ, СРОКИ И ПОРЯДОК КОНВЕРТИРОВАНИЯ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ (ПРИ ВЫПУСКЕ КОНВЕРТИРУЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ)**

### **13. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:**

- 1) вид, количество и порядок определения цены размещения акций, в которые будут конвертироваться облигации, права по таким акциям;
- 2) порядок и условия конвертирования облигаций (в случае, если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение 1 (одного) месяца с даты завершения конвертирования, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).
- 3) Банк, отнесенный к категории неплатежеспособных банков, на основании и в порядке, предусмотренных статьей 61-10 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее - Закон о банках), указывает условия конвертирования облигаций в акции в соответствии с решением уполномоченного органа.

Облигации данного выпуска не являются конвертируемыми.

## **ГЛАВА 6. СВЕДЕНИЯ ОБ ИМУЩЕСТВЕ ЭМИТЕНТА ОБЛИГАЦИЙ, ЯВЛЯЮЩЕМСЯ ПОЛНЫМ ИЛИ ЧАСТИЧНЫМ ОБЕСПЕЧЕНИЕМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ВЫПУЩЕННЫМ ОБЛИГАЦИЯМ С УКАЗАНИЕМ СТОИМОСТИ ДАННОГО ИМУЩЕСТВА (ПО ОБЕСПЕЧЕННЫМ ОБЛИГАЦИЯМ)**

**14. Сведения об имуществе эмитента, являющемся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям:**

Облигации данного выпуска не являются обеспеченными.

**15. Данные банка, предоставившего гарантию, с указанием его наименования, места нахождения, реквизитов договора гарантии, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка):**

Облигации данного выпуска не являются обеспеченными.

**16. Реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства - при выпуске инфраструктурных облигаций:**

Облигации данного выпуска не являются инфраструктурными.

**ГЛАВА 7. ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ДЕНЕГ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ РАЗМЕЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ**

**17. Целевое назначение использования денег, полученных от размещения облигаций:**

*1) конкретные цели использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций:*

Средства, полученные от размещения облигаций данного выпуска, планируется направить на:

- инвестиции в наращивание производственных мощностей;
- инвестиции в модернизацию и расширение производственных мощностей;
- приобретение и модернизация основных средств;
- рефинансирование текущей задолженности;
- развитие дистрибуционной инфраструктуры;
- средства могут быть использованы на пополнение оборотных средств, в том числе на покупку сырья и материалов, маркетинговые расходы, транспортные и логистические расходы;
- средства могут быть направлены на приобретение оборудования, связанного с деятельностью Эмитента, а также запасные части и комплектующие к имеющемуся оборудованию Эмитента;
- средства могут быть направлены на сделки, связанные с приобретением товарных знаков, брендов, предприятий (доли участия в предприятиях) из сектора товаров народного потребления;
- покупка ценных бумаг с рейтингом не ниже ВВВ-.

*2) при выпуске инфраструктурных облигаций указываются расходы, связанные с оплатой услуг представителя держателей облигаций в соответствии с условиями заключенного с ним договора.*

Облигации данного выпуска не являются инфраструктурными.

**18. При выпуске облигаций, оплата которых будет произведена правами требования по облигациям, ранее размещенным эмитентом (за вычетом выкупленных эмитентом облигаций), срок обращения которых истек, дополнительно указываются дата и номер государственной регистрации выпуска данных облигаций, их вид и количество, а также объем выпуска облигаций, сумма накопленного и невыплаченного вознаграждения по облигациям:**

Облигации данного выпуска не будут оплачиваться правами требования.

**ГЛАВА 8. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧРЕДИТЕЛЯХ ИЛИ О КРУПНЫХ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ), ВЛАДЕЮЩИХ ДЕСЯТЬЮ И БОЛЕЕ ПРОЦЕНТАМИ РАЗМЕЩЕННЫХ (ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ВЫКУПЛЕННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ) АКЦИЙ (ДОЛЕЙ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ) ЭМИТЕНТА**

**19. Сведения об учредителях или о крупных акционерах (участниках), владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом) акций (долей участия в уставном капитале) эмитента:**

- 1) *фамилия, имя, отчество (при его наличии) учредителя или крупного акционера (участника) (для физического лица):*

В составе участников Эмитента отсутствуют физические лица.

- 2) *полное наименование, место нахождения учредителя или крупного акционера (участника) (для юридического лица):*

Единственным участником Эмитента является АО «RG Brands».

- 3) *процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих учредителю или крупному акционеру (участнику), к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента:*

АО «RG Brands» является собственником 100% доли в уставном капитале Эмитента.

- 4) *дата, с которой учредитель или крупный акционер (участник) стал владеть десятью и более процентами голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента.*

4 апреля 2006 года.

**ГЛАВА 9. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНЕ УПРАВЛЕНИЯ И ИСПОЛНИТЕЛЬНОМ ОРГАНЕ ЭМИТЕНТА**

**20. Сведения об органе управления эмитента:**

- 1) *фамилия, имя, отчество (при его наличии) председателя и членов совета директоров или наблюдательного совета (с указанием независимого (независимых) директора (директоров) в совете директоров):*

Высшим органом управления Эмитента является Единственный участник. Исполнительным органом является Генеральный директор. Наблюдательный совет уставом Эмитента не предусмотрен.

- 2) *дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета и сведения об их трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке:*

Не применимо.

- 3) *процентное соотношение голосующих акций эмитента, принадлежащих каждому из членов совета директоров эмитента, или процентное соотношение долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих каждому из членов наблюдательного совета эмитента, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитент:*

Не применимо.

- 4) *процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих каждому из членов совета директоров или наблюдательного совета 13 в дочерних и зависимых организациях эмитента, к общему количеству размещенных акций (долей участия в уставном капитале) указанных организаций:*

Не применимо.

**21. Коллегиальный орган или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа эмитента:**

- 1) *фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя и членов коллегиального исполнительного органа:*

В соответствии с уставом Эмитента исполнительным органом Эмитента является Генеральный директор. Генеральным директором Эмитента является Агыбаев Аскат Ерикжанович.

- 2) *дата избрания с указанием полномочий лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, или членов коллегиального исполнительного органа и сведения об их трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке:*

▪ дата избрания Генерального директора Эмитента – Агыбаева Аската Ерикжановича: 5 ноября 2018 года.

▪ сведения о трудовой деятельности Генерального директора Эмитента за последние 3 года и в настоящее время:

– с 5 ноября 2018 года по настоящее время - Генеральный директор ТОО «RG Brands Kazakhstan». Осуществляет текущее руководство деятельностью Эмитента и ведение его дел в пределах компетенций, определенных законодательством Республики Казахстан и уставом Эмитента;

– с 5 января 2015 года по 5 ноября 2018 года - Главный управляющий по финансовым вопросам ТОО «RG Brands Kazakhstan». Осуществлял руководство финансово-экономической деятельностью Эмитента.

▪ полномочия Генерального директора:

– являясь первым руководителем (высшим должностным лицом), несет ответственность за всю деятельность Эмитента, управляет имуществом и распоряжается его капиталом в соответствии с уставом и действующим законодательством Республики Казахстан;

– осуществляет оперативное руководство работой Эмитента в соответствии с основными направлениями деятельности, организует решения Единственного Участника;

– совершает сделки от имени Эмитента, организует выполнение обязательств, принятых Эмитентом;

– распределяет обязанности между работниками Эмитента, определяет их полномочия;

– принимает решения о предъявлении от имени Эмитента претензий и исков к юридическим лицам и гражданам как в Республике Казахстан, так и за рубежом;

– без доверенности действует от имени Эмитента;



- выдает доверенности на право предоставления интересов Эмитента, в том числе доверенности с правом передоверия;
  - в соответствии с действующим законодательством Республика Казахстан в отношении работников Эмитента издает приказы о назначении их на должность, об их переводе и увольнении, решает вопросы премирования, принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
  - совершает любые другие юридические и фактические действия, необходимые для достижения целей Эмитента за исключением тех, которые в соответствии с уставом Эмитента отнесены к исключительной компетенции Единственного участника.
- 3) *процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале, принадлежащих лицу, единолично осуществляющему функции исполнительного органа эмитента, или каждому из членов коллегиального исполнительного органа эмитента, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента.*

Генеральный директор Эмитента не владеет долями участия в уставном капитале Эмитента.

**22. В случае если полномочия исполнительного органа эмитента переданы другой коммерческой организации (управляющей организации), то указываются:**

Полномочия исполнительного органа Эмитента не передавались другой коммерческой организации (управляющей организации).

**ГЛАВА 10. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ И ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА С УКАЗАНИЕМ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА**

**23. Виды деятельности эмитента:**

1) *основной вид деятельности:*

Основной вид деятельности Эмитента – это производство товаров народного потребления, в том числе: безалкогольных напитков, бутилированной воды, соков, сокодержатых напитков, молочной продукции, упакованного чая и чайной продукции, и другой продукции. В настоящий момент Эмитент представлен на следующих рынках: рынок горячего чая, рынок газированных напитков, рынок соков, рынок бутилированной воды, рынок холодного чая. Эмитент представлен лидирующими брендами на всех рынках присутствия: «Пиала», «Pepsi», «7UP», «Mirinda», «Gracio», «DaDa», «Нектар Солнечный», «A'SU», «Lipton Ice Tea». Портфель продуктов Компании распределен таким образом, чтобы снизить влияние факторов сезонности, так, например, в портфеле продуктов имеются продукты, которые имеют наибольший спрос в мае-августе (прохладительные напитки, представлены в сл. таблице) и товары, пользующиеся спросом круглый год и в особенности в праздничные дни, такие как соки, чай.

2) *краткое описание видов деятельности эмитента с указанием видов деятельности, которые носят сезонный характер и их доли в общем доходе эмитента:*

Производство нижеуказанных некоторых видов продукции Эмитента носит сезонный характер:

Наименование продукции	Доля в общем объеме реализации на 31.03.2021 г., %
------------------------	--

Соки и сокосодержащие напитки	23%
Пакетированный чай	23%
Безалкогольные напитки	47%
Пакетированное молоко	7%
Товары для перепродажи	0,4%
<b>Итого</b>	<b>100%</b>

3) сведения об организациях, являющихся конкурентами эмитента:

В качестве конкурентов Эмитента можно рассматривать производителей аналогичной продукции, некоторые из которых указаны ниже:

Категория продуктов	Основные конкуренты	Торговые марки
Горячий чай	ТОО "Tea House"	«Ассам чай», «Симба», «Индира», «Наурыз», «Тенгри», «Тамаша» и «Сандэй»
	Orimi	Greenfield, TESS, «Принцесса Нури», «Принцесса Ява», «Принцесса Канди», «Принцесса Гита», «Шах», «Жемчужина Нила»
	Unilever	«Lipton»
Газированные безалкогольные напитки	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Coca-Cola», «Fanta», «Sprite», «BonAqua»
Соки	RAIMBEK GROUP	«Juicy»
	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Piko»
Бутилированная вода	ТОО «Юникс»	«Tassay»
	ТОО «Азия Су Компаниясы»	«Turan»
	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Bonaqua»
Холодный чай	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Fuse-tea»
	АО «GALANZ bottlers»	«Maxi чай»

Источник: по данным Эмитента

4) факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности эмитента:

Ежегодно объемы продаж Эмитента, а также доходность показывают стабильную позитивную динамику, что обусловлено сильными позициями брендов Эмитента на рынке, значительными маркетинговыми инициативами и вливаниями. Постоянные продуктовые инновации и использование лучших мировых практик в торговых и маркетинговых программах, включая развитие порционной продуктовой линейки и каналов продаж, в совокупности с управлением ценовой политикой, продолжают давать устойчивый рост продаж и улучшение маржинальной доходности по всем категориям продуктов.

**Позитивные факторы:**

- Увеличение домашнего потребления;
- Повышенный интерес к здоровому образу жизни;
- Имидж компании как одного из ведущих производителей безалкогольных напитков и соков на рынке Казахстана;
- Модернизация и внедрение современного оборудования;
- Продуктовые инновации и использование лучших мировых практик в торговых и маркетинговых программах.

### Негативные факторы:

- Вспышка пандемии коронавируса и ее текущее влияние на мировые рынки;
- Потенциальная рецессия после окончания пандемии;
- Нестабильная ситуация с ценами на нефть.

- 5) информация о лицензиях (патентах), имеющихся у эмитента, и периоде их действия, затратах на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые эмитентом:

Эмитент не осуществляет лицензируемых видов деятельности, а также не осуществляет и не спонсирует исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки.

- 6) доля импорта в сырье (работах, услугах), поставляемого (оказываемых) эмитенту и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (оказываемых) эмитентом на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции (оказываемых работ, услуг);

#### Доля импорта в общем объеме сырья (работах, услугах), поставляемых (оказываемых) Эмитенту:

Импортер	Наименование сырья	Страна	Доля в общем объеме сырья на 31.03.2021 г.
Asian Tea Company Private Limited	чай	Индия	14%
VAN REES B. V.	чай	Нидерланды	6%
China Resources	упаковка	Китай	5%
Прочие			75%
<b>Итого</b>			<b>100%</b>

#### Доля продукции (работ, услуг), реализуемой Эмитентом на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции:

Доля продукции (работ, услуг), реализуемой Эмитентом на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции Эмитента по состоянию на 31.03.2021 г. составляет 13%.

- 7) сведения об участии эмитента в судебных процессах, связанных с риском прекращения или изменения деятельности эмитента, взыскания с него денежных и иных обязательств в размере 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента, с указанием сути судебных процессов с его участием:

Эмитент не участвует в судебных процессах, связанных с риском прекращения или изменения деятельности Эмитента, взыскания с Эмитента денежных и иных обязательств в размере 10 (десять) и более процентов от общего объема активов Эмитента.

- 8) другие факторы риска, влияющие на деятельность эмитента.

Основными рисками, которым могут подвергаться держатели облигаций Эмитента, являются риск дефолта по облигациям – т.е. невыплаты или неполной выплаты вознаграждения (купона) и/или номинальной стоимости облигаций в сроки, предусмотренные условиями выпуска облигаций, и риск изменения цен на облигации, возникающий при резких колебаниях фондового рынка, ведущих за собой значительное повышение/снижение стоимости облигаций. Однако данный риск Эмитент расценивает как низкий.

Риск дефолта по облигациям Эмитента может наступить вследствие ухудшения финансового состояния Эмитента, поэтому далее представлены риски, присущие деятельности Эмитента:

- риск конкурентной среды – риск, связанный с изменением рыночной ситуации. В частности, в результате вступления Казахстана в Таможенный союз усиливается конкуренция со стороны России, Украины и Белоруссии.
- валютный риск – риск, связанный с изменением валютных курсов и волатильностью валютных курсов. Эмитент подвержен данному виду риска, т.к. более 50% сырья Эмитента приходится на импорт.
- политический риск – риск, связанный с возможным изменением политического строя и законодательства, в частности изменение налогового законодательства.
- социальный риск – риск, заключающийся в возможной потере квалифицированных кадров, что может негативно отразиться на деятельности Эмитента.
- форс-мажорный риск – риск, связанный с возникновением чрезвычайных ситуаций и, соответственно возможным негативным воздействием на деятельность Эмитента.

**24. Сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента, объем товарооборота с которыми (оказываемых работ, услуг которым) составляет 10 (десять) и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг):**

Поставщики Эмитента, на долю которых приходится 10% и более от общего объема всех поставок:

Наименование	Место нахождения	Доля в поставках на 31.03.2021 г., %
PORTFOLIO CONCENTRATE SOLUTIONS UC	Ирландия	10%

Эмитент прогнозирует, что в ближайшее время доступность к источнику сырья будет стабильной и выгодной для него. Необходимо отметить, что указанные поставщики являются партнерами Эмитента на протяжении многих лет, что дает дополнительное преимущество при переговорах, наряду с хорошей платежной дисциплиной на фоне продаж, а также доступностью Эмитента к торговому финансированию и кредитным линиям.

У Эмитента нет потребителей, на долю которых приходится десять и более процентов от общего объема оказанных им услуг. В связи с тем, что потребители Эмитента занимают долю менее 10% от общей выручки Эмитента, доля каждого потребителя в отдельности не влияет существенно на общий объем выручки Эмитента.

**25. Активы эмитента, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента, с указанием соответствующей балансовой стоимости каждого актива:**

Виды нематериальных активов, балансовая стоимость которых составляет пять и более процентов от общей балансовой стоимости нематериальных активов:

Виды НМА	Балансовая стоимость	Доля от общей балансовой стоимости НМА на 31.12.2020 г., %
Лицензионные соглашения	51 404	54%
Программное обеспечение	23 695	25%
Прочие	20 841	22%
<b>Итого:</b>	<b>95 940</b>	<b>100%</b>

Виды основных средств (ОС), балансовая стоимость которых составляет пять и более процентов от общей балансовой стоимости ОС:



Виды ОС	Балансовая стоимость	Доля от общей балансовой стоимости ОС на 31.12.2020 г., %
Машины и оборудование	17 827 545	68%
Здания и сооружения	5 999 707	23%
Земля	2 012 127	8%
Прочие ОС	331 877	1%
<b>Итого:</b>	<b>26 171 256</b>	<b>100%</b>

**26. Дебиторская задолженность в размере 10 (десять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента:**

Контрагент	Валюта	Сумма на 31.12.2020 г.	Причина возникновения	Доля	Дата погашения
ТОО Magnum Cash and carry	KZT	254 117	задолженность покупателей	12%	31.01.2021
Прочие	KZT	1 805 200	задолженность покупателей	88%	31.01.2021
<b>ИТОГО:</b>				<b>100 %</b>	

**27. Кредиторская задолженность эмитента, составляющая 10 (десять) и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента:**

Список десяти наиболее крупных кредиторов Эмитента, тыс. тенге:

Наименование дебиторов	Валюта	Предмет задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2020 г. в тыс. тенге	Доля в общей сумме ДЗ, %	Срок погашения
Asian Tea Company Private Limited	USD	За сырье и материалы	1 241 372	10%	31.03.2021
Прочие	KZT	За сырье и материалы	11 771 531	90%	31.03.2021
<b>ИТОГО:</b>			<b>13 012 903</b>	<b>100%</b>	

**28. Величина лeverеджа эмитента:**

Наименование	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Обязательства, тыс. тенге	37 306 225	51 684 355	58 773 882
Собственный капитал, тыс. тенге	16 747 886	17 295 861	19 889 650
Лeverедж	2,23	2,99	2,95

**29. Чистые потоки денег, полученные от деятельности эмитента, за два последних завершающихся финансовых года, рассчитанные на основании его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом:**

Наименование	тыс. тенге	
	2018 год (ауд.)	2019 год (ауд.)
Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности	5 013 302	6 970 507
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	-7 631 579	-18 992 983
Чистые потоки денежных средств от финансовой деятельности	3 614 255	8 198 006



Чистое увеличение/уменьшение денежных средств	995 978	-3 824 470
Денежные средства на начало года	4 957 715	5 977 224
Влияние изменения курса иностранных валют по отношению к денежным средствам и их эквивалентам	23 531	69 601
Денежные средства на конец года	5 977 224	2 222 355

**30. Сведения обо всех зарегистрированных выпусках долговых ценных бумаг эмитента (за исключением погашенных и аннулированных выпусках облигаций) до даты принятия решения о данном выпуске облигаций:**

Эмитент ранее не регистрировал выпуски долговых ценных бумаг.

**ГЛАВА 11. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩАЕМЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ**

**31. Права, предоставляемые держателю облигаций:**

- 1) Право на получение номинальной стоимости облигаций в порядке и в сроки, предусмотренные проспектом;
  - 2) Право на получение фиксированного вознаграждения от номинальной стоимости облигаций в порядке и в сроки, предусмотренные проспектом;
  - 3) Право на удовлетворение своих требований в отношении облигаций в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Республики Казахстан;
  - 4) Право заявить все или часть облигаций к выкупу в случаях, установленных проспектом;
  - 5) Право на получение информации о деятельности Эмитента и его финансовом состоянии в соответствии с законодательством Республики Казахстан, а также в порядке, предусмотренном внутренними правилами Эмитента и требованиями АО «Казахстанская фондовая биржа»;
  - 6) Право свободно отчуждать и иным образом распоряжаться облигациями;
  - 7) Право требования выкупа Эмитентом облигаций в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и настоящим проспектом:
- а. Держатели облигаций имеют право требовать выкупа принадлежащих им облигаций в случае, если Эмитент допустил нарушение любого из условий, установленных пунктом 2 статьи 15 Закона о рынке ценных бумаг, и в случаях, предусмотренных подпунктами 1) и 2) пункта 2 статьи 18-4 Закона о рынке ценных бумаг.

В случае допущения Эмитентом нарушения любого из условий, установленных пунктом 2 статьи 15 Закона о рынке ценных бумаг, выкуп осуществляется по цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения.

При наступлении случаев, предусмотренных подпунктами 1) и 2) пункта 2 статьи 18-4 Закона о рынке ценных бумаг, Эмитент обязан осуществить выкуп размещенных облигаций по наибольшей из следующих цен: (i) цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения; (ii) справедливой рыночной цене облигаций.

В случае возникновения любого из оснований для выкупа, предусмотренных пунктом 2 статьи 15 и подпунктами 1) и 2) пункта 2 статьи 18-4 Закона о рынке ценных бумаг, Эмитент в течение 3 (трех) рабочих дней, следующих за днем наступления указанных оснований, обязан довести до сведения держателей облигаций информацию о возникновении основания для выкупа облигаций посредством размещения соответствующего информационного сообщения на официальных интернет-ресурсах

АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)). Данная информация должна включать подробное описание того, какое из оснований для выкупа облигаций имеет место, а также иную информацию в случае ее необходимости.

В течение 15 (пятнадцати) рабочих дней, следующих за датой первой публикации указанного выше информационного сообщения, держатели облигаций имеют право подать, а Эмитент обязан принять письменные заявления о выкупе с указанием количества облигаций, заявленных к выкупу.

В случае получения хотя бы одного письменного заявления о выкупе облигаций, общее собрание участников Эмитента обязано в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующих за последним днем периода приема письменных заявок на выкуп, принять решение о:

- выкупе облигаций;
- цене, по которой будет производиться выкуп облигаций;
- количестве выкупаемых облигаций;
- дате проведения выкупа облигаций;
- порядке расчетов, в том числе:
  - (а) порядок подачи приказов держателями облигаций в центральный депозитарий, осуществляющий деятельность по ведению реестра держателей облигаций, на списание облигаций в результате их выкупа и (б) порядок перевода денежных средств держателю облигаций в оплату выкупленных у него облигаций;
- иные решения, необходимые для организации выкупа облигаций Эмитентом.

Эмитент в течение 3 (трех) рабочих дней, следующих за датой принятия Единственным участником Эмитента решения о выкупе облигаций, обязан довести до сведения держателей облигаций информацию о принятии такого решения посредством размещения соответствующего информационного сообщения на официальных интернет-ресурсах АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)). Опубликованные сведения должны содержать следующие сведения:

- цена, по которой будет производиться выкуп облигаций, с указанием порядка расчета данной цены;
- количество выкупаемых облигаций;
- дата проведения выкупа облигаций;
- порядок расчетов, в том числе: (а) порядок подачи приказов держателями облигаций в центральный депозитарий, осуществляющий деятельность по ведению реестра держателей облигаций, на списание облигаций в результате их выкупа и (б) порядок перевода денежных средств держателю облигаций в оплату выкупленных у него облигаций;
- иная информация, необходимая для организации выкупа облигаций Эмитентом.

Выкуп размещенных облигаций осуществляется Эмитентом в срок не более 30 (тридцати) календарных дней с даты принятия решения Единственным участником Эмитента о выкупе облигаций.

- б. В случае наступления события дефолта, предусмотренного настоящим проспектом. Порядок и сроки реализации держателями облигаций своего права на требование выкупа принадлежащих им облигаций в случае наступления события дефолта указаны в пункте 32 настоящего проспекта.
- в. В случае наступления и неустранения Эмитентом нарушения любого из ковенантов (ограничений) в сроки, предусмотренные настоящим проспектом, держатели облигаций имеют права требовать выкуп принадлежащих им облигаций, на условиях, в порядке и в сроки, предусмотренные пунктом 12 настоящего проспекта.

8) иные права, вытекающие из права собственности на облигации в случаях и в порядке, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

**32. Сведения о событиях, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента:**

1) *перечень событий, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента:*

Дефолт – невыполнение Эмитентом обязательств по облигациям. Событием, при наступлении которого может быть объявлен дефолт по облигациям Эмитента (далее – «Событие дефолта»), является частичное или полное неисполнение обязательств Эмитента по выплате суммы основного долга и (или) купонного вознаграждения по облигациям в сроки, установленные проспектом для выплаты основного долга и (или) купонного вознаграждения.

Не является дефолтом по облигациям невыплата либо неполная выплата вознаграждения и/или номинальной стоимости облигаций Эмитентом в порядке и в сроки, установленные проспектом, если такая невыплата и/или неполная выплата стала результатом получения Эмитентом недостоверных либо неполных реквизитов банковского счета держателя облигаций, делающее невозможным осуществление Эмитентом выплаты вознаграждения и/или номинальной стоимости, либо непредставления АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» Эмитенту реестра держателей облигаций в порядке и в сроки, установленные законодательством и заключенным с ним договором.

2) *меры, которые будут предприняты эмитентом в случае наступления дефолта по облигациям, включая процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств:*

В случае наступления События дефолта по облигациям Эмитент обязан начислить и выплатить держателям облигаций неустойку в размере 0,001% (Ноль целых одна тысячная) на день исполнения денежного обязательства о выплате суммы основного долга и (или) купонного вознаграждения по облигациям (день фактического платежа) или его соответствующей части, за каждый день просрочки (последним днем начисления неустойки является день фактического платежа).

Эмитент освобождается от ответственности за частичное или полное неисполнение своих обязательств по облигациям, если это неисполнение явилось следствием обстоятельств непреодолимой силы. Под обстоятельствами непреодолимой силы понимаются обстоятельства, наступление которых не представлялось возможным предвидеть или предотвратить (стихийные явления, военные действия, акты уполномоченных органов запретительного или ограничительного характера и т.п.). В случае возникновения обстоятельств непреодолимой силы, срок выполнения Эмитентом своих обязательств, предусмотренных настоящим проспектом, отодвигается соразмерно периоду времени, в течение которого действуют такие обстоятельства и их последствия.

Порядок и условия реструктуризации обязательств оговариваются Эмитентом с держателями облигаций путем проведения переговоров. Решение о реструктуризации обязательств Эмитента принимается Общим собранием участников с согласия кредиторов в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в том числе с учетом прав, предоставляемых облигацией ее держателю. Эмитент доводит информацию о наступлении События дефолта до сведения держателей облигаций в

сроки, в порядке и с применением способов, указанных в подпункте 3) настоящего пункта.

В течение 20 (двадцати) календарных дней, следующих за датой первой публикации информационного сообщения о наступлении События дефолта, Эмитент обязан осуществлять прием письменных заявлений держателей облигаций либо прав требования по облигациям о выкупе облигаций (прав требования по облигациям) по цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения, с указанием количества облигаций, заявленного к выкупу.

Не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за датой первой публикации информационного сообщения о наступлении События дефолта, Эмитент обязан созвать и провести общее собрание держателей облигаций.

В повестку дня общего собрания держателей облигаций, помимо иных вопросов, должны быть включены вопросы об утверждении подготовленного Эмитентом плана мероприятий по восстановлению своей платежеспособности и (при необходимости) проекта возможных изменений в настоящий проспект.

В случае если по итогам проведения общего собрания держателей облигаций, план мероприятий по восстановлению платежеспособности не будет утвержден и будет принято решение о невозможности восстановления Эмитентом своей платежеспособности, а также, если Эмитент, в сроки предусмотренные законодательством, регулирующим общественные отношения, возникающие при неспособности должника удовлетворить в полном объеме требования кредиторов, не исполнил свои обязательства по выплате суммы основного долга и (или) купонного вознаграждения по облигациям и выкупу облигаций по полученным письменным требованиям держателей облигаций, дальнейшие действия Эмитента и держателей облигаций или прав требования по облигациям регулируются законодательством Республики Казахстан в сфере реабилитации и банкротства.

В случае если по итогам проведения общего собрания держателей облигаций план мероприятий по восстановлению платежеспособности будет утвержден, общее собрание участников Эмитента принимает решение о реализации данного плана мероприятий по восстановлению платежеспособности с учетом прав, предоставляемых облигацией ее держателю.

- 3) *порядок, срок и способы доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;*

При наступлении События дефолта по облигациям, Эмитент приложит все усилия для устранения причин, вызвавших такое Событие дефолта, и обеспечения прав держателей облигаций.

В случае наступления События дефолта, Эмитент в течение 3 (трех) рабочих дней, следующих за днем наступления соответствующего события, обязан довести данную информацию до сведения держателей облигаций посредством размещения соответствующего информационного сообщения на официальном сайте Эмитента (<https://rgbrands.com>), на официальном интернет-ресурсе Биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) в порядке, установленном ее правилами, и на официальном интернет-ресурсе ДФО



(www.dfo.kz) в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан. Информационное сообщение Эмитента должно содержать следующие сведения:

- ✓ подробное описание причин, вызвавших наступления События дефолта;
- ✓ сведения об объеме неисполненных обязательств;
- ✓ перечисление возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок и сроки обращения держателей облигаций с требованием к Эмитенту;
- ✓ меры, которые предприняты или будут предприняты Эмитентом для устранения причин, вызвавших наступление События дефолта;
- ✓ дата проведения общего собрания держателей облигаций;
- ✓ иную информацию по решению Эмитента.

Поручение иному юридическому лицу раскрытия указанной информации не предусмотрено.

- 4) *дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, полное наименование данных лиц, а также дата их государственной регистрации (при наличии таких лиц).*

Лиц, несущих солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам Эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям, нет.

**33. Прогноз источников и потоков денежных средств эмитента, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга в разрезе каждого периода выплаты вознаграждений до момента погашения облигаций:**

Прогноз источников и потоков денежных средств, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга по облигациям приведен в Приложении 1 к настоящему проспекту.

**34. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмитентом облигаций:**

Общая концепция управления рисками Эмитента базируется на очевидности основных рисков, препятствующих достижению бизнес целей Эмитента. Это относится ко всем областям риска: стратегическим, операционным, финансовым рискам и рискам, связанным с несчастными случаями и стихийными бедствиями. Управление рисками Эмитента – это систематический и про-активный процесс анализа, оценки и управления всеми благоприятными возможностями, угрозами и рисками, связанными с целями Эмитента. В дополнение к общим принципам, существуют специальные политики по управлению рисками, относящиеся, например, к казначейским рискам и рискам, связанным с финансированием клиентов.

- 1) *отраслевые риски - описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках):*

Наиболее существенным отраслевым риском Эмитента является резкое изменение цен на сырье и как следствие повышение цен на готовую продукцию. Учитывая, что у Эмитента заключены долгосрочные партнерские отношения с компаниями мирового значения, а также долгосрочные фьючерсные контракты с поставщиками сырья Эмитент расценивает данный риск как низкий.



*Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам:*

Эмитент подвержен риску изменением цен на сырье на внешнем рынке виду того, что 70 % сырья Эмитента приходится на импорт. Однако Эмитент использует ряд мероприятий, направленных на минимизацию данного вида риска, а именно осуществляет закуп крупных партий сырья с разными сроками поставок на товарно-сырьевых биржах по выгодным ценам, осуществляет предоплату поставщикам сырья и материалов. Риск изменения цен на сырье на внутреннем рынке не является существенным для Эмитента ввиду того, что с локальными поставщиками подписаны долгосрочные контракты с фиксированными ценами на сырье и материалы.

*Отдельно описываются 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 им обязательств по ценным бумагам:*

У Эмитента минимальные риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию ввиду того, что Эмитент является одним из ключевых игроков сектора FMCG на внутреннем рынке. Для минимизации рисков связанных с возможным изменением цен на внешнем рынке Эмитент использует экспортное финансирование, что позволяет поддерживать паритет цен с конкурентами на внешнем рынке.

- 2) *финансовые риски - описывается подверженность финансового состояния эмитента рискам, связанным с неблагоприятным изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, а также рыночных цен на ценные бумаги и производные финансовые инструменты:*

Деятельность Эмитента сопряжена с финансовыми рисками, которые зависят от изменения экономической ситуации и конъюнктуры финансовых рынков. К рискам, которые могут повлиять на деятельность Эмитента, относятся нижеуказанные риски.

#### *Валютный риск*

Эмитент осуществляет сделки в иностранной валюте, следовательно, возникает риск подверженности колебаниям валютного курса. Эмитент снижает данный риск путем формирования денежной подушки безопасности и снижения обязательств, выраженных в иностранной валюте.

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

Эмитент подвержен риску, связанному с процентной ставкой, либо через колебания рыночных цен на позиции баланса (ценовой риск), либо через изменения в доходах или расходах по процентам (т.е. риск ре-инвестиций). Риск, связанный с процентной ставкой, главным образом возникает в связи с активами и обязательствами, по которым начисляются проценты. Прогнозируемые будущие изменения в денежных потоках и структура баланса также подвергают Компанию риску, связанному с процентной ставкой.

Казначейство несет ответственность за мониторинг и управление подверженностью Компании риску, связанному с процентной ставкой. В связи с текущей структурой баланса Компании особое внимание уделяется управлению риском, связанным с процентной ставкой по заимствованиям.

#### *Кредитный риск, связанный с финансированием клиентов*

Эмитент придерживается политики финансирования, которая нацелена на тесное сотрудничество с банками, финансовыми организациями и другими агентствами для

поддержки дистрибьюторов и определенных клиентов в финансировании их инвестиций в рабочий капитал, главным образом для приобретения продукции Эмитента. Эмитент осуществляет жесткий мониторинг величины этих заимствований в отношении оборота по ключевым клиентам.

Кредитный риск, связанный с финансированием клиентов, систематически анализируется, наблюдается и управления кредитным менеджером Эмитента, подчиняющимся Финансовому директору. Значительные изменения по кредитным рискам одобряются кредитным комитетом Эмитента в соответствии с принципами, определенными в кредитной политике Эмитента, и в соответствии с процессом одобрения кредита. Кредитный комитет состоит из Финансового директора, руководителя казначейства и кредитного менеджера Эмитента.

#### *Финансовый кредитный риск*

Финансовые инструменты содержат элемент риска в том, что контрагенты будут не в состоянии выполнить свои обязательства. Этот риск измеряется и наблюдается службой казначейства. Эмитент минимизирует финансовый кредитный риск путем диверсификации и мониторинга рейтингов крупных банков и финансовых институтов.

Прямой кредитный риск представляет собой риск убытка в результате дефолта контрагента в отношении статей отчета о финансовом положении. Решения в области инвестиций в инструменты с фиксированным доходом и краткосрочные долговые бумаги основаны на строгих критериях платежеспособности. Казначейство осуществляет постоянный мониторинг в отношении непогашенных инвестиций. Эмитент не ожидает дефолта своих контрагентов, имея в виду их кредитное качество.

#### *Риск ликвидности*

Эмитент гарантирует значительную ликвидность в любое время путем эффективного управления денежными средствами и путем инвестирования в ликвидные процентные ценные бумаги. Из-за динамичной природы базисного бизнеса казначейство также стремится поддерживать гибкость в финансировании путем поддержания открытых кредитных линий (committed credit lines). Кредитные линии предназначены для финансирования оборотного капитала и капитальных инвестиций.

*Отдельно описываются риски, связанные с возникновением у эмитента убытков вследствие неспособности эмитента обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме, возникающий в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств эмитента (в том числе вследствие несвоевременного исполнения финансовых обязательств одним или несколькими контрагентами эмитента) и (или) возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения эмитентом своих финансовых обязательств.*

Деятельность Эмитента мало подвержена рискам, связанным с возникновением у Эмитента убытков вследствие неспособности Эмитента обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме, возникающий в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств эмитента ввиду того, что у Эмитента есть ряд финансовых ковенантов, которые четко контролируются финансовым департаментом. В портфеле покупателей Эмитента нет контрагентов, которые занимают существенную долю в общей выручке Эмитента и способны вследствие несвоевременного исполнения обязательств оказать влияние на Эмитента. Эмитент эффективно управляет структурой активов и обязательств.

*Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:*

Финансовым рискам наиболее подвержены обязательства Эмитента, а именно кредиторская задолженность перед поставщиками сырья и материалов, однако для снижения данного вида риска при девальвационных ожиданиях Эмитент переходит на режим – предоплаты, что снижает валютную составляющую в общей кредиторской задолженности до минимальных значений. В данной связи вероятность возникновения финансовых рисков оценивается Эмитентом как незначительная.

3) *правовой риск - описывается риск, возникновения у эмитента убытков вследствие:*

Эмитент определяет правовой риск незначительным, ввиду того, что деятельность осуществляется строго в рамках внутренних правил, юридическая служба Эмитента своевременно выявляет и исключает данный вид риска отслеживая все изменения законодательства Республики Казахстан. Все документы с партнерами являются стандартизированными, риск вследствие неверного составления документов – минимальный.

*требований по лицензированию основной деятельности эмитента:*

– Эмитент не осуществляет лицензируемых видов деятельности, в связи с чем считает, что изменения в сфере лицензирования не оказывают значительного влияния на результаты деятельности Эмитента *несоблюдения эмитентом требований гражданского законодательства Республики Казахстан и условий заключенных договоров:*

Эмитент соблюдает все требования гражданского законодательства и условия заключенных договоров. На текущую дату нет и ранее не было судебных разбирательств, в которых Эмитент был ответчиком по тем или иным искам. Данная статистика дает понимание того, что Эмитент соблюдает требования гражданского законодательства и условия заключенных договоров, риск оценивается как минимальный.

– *допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (получение неправильных юридических консультаций или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах):*

Риск допущения правовых ошибок низкий, так как за прошедшие 17 лет была налажена эффективная работа юридического департамента. В спорных и сложных вопросах Эмитентом дополнительно привлекаются юридические фирмы для дополнительного подтверждения и/или опровержения мнения по указанным вопросам. Также, у Эмитента имеется контрольно-ревизионная служба, которая занимается контролем исполнения условий договоров.

4) *риск потери деловой репутации (репутационный риск) - описывается 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:*

В рамках своей деятельности Эмитент сотрудничает с мировыми маркетинговыми компаниями. В организационной структуре Эмитента предусмотрено отдельное подразделение, которое отвечает за внешние коммуникации и осуществляет работу по мониторингу, взаимодействию и продвижению целей Эмитента. Эмитент расценивает данный риск как низкий.

- 5) *стратегический риск* - описывается 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:

Эмитент оценивает данный риск как незначительный, т.к. в целях обеспечения эффективной оценки и реализации стратегических решений Эмитентом применяется программа краткосрочного и среднесрочного планирования, определение приоритетных направлений деятельности, разработка стратегических планов, а также контроль реализации принятых стратегий. В процессе реализации поставленных задач и планов, определенных стратегией Эмитента, в стратегические планы и/или деятельность Эмитента возможно внесение коррективов под действием изменений внешней и/или внутренней рыночной конъюнктуры, в случае выявления отклонений расчетных критериев от прогнозных значений в каком-либо сегменте. Эмитент оценивает уровень стратегического риска как незначительный.

- 6) *риски, связанные с деятельностью эмитента* - описываются риски, свойственные исключительно к деятельности эмитента или связанные с основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе 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):

Эмитент не осуществляет лицензируемую деятельность.

– возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних организации эмитента:

На дату утверждения настоящего проспекта Эмитент не несет ответственности по долгам третьих лиц.

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

В связи с тем, что по отдельности потребители Эмитента занимают долю менее 10% от общей выручки Эмитента, доля каждого отдельного потребителя существенно не влияет на общий объем выручки Эмитента.

- 7) *страновой риск* - описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате неисполнения иностранными контрагентами (юридическими, физическими лицами) обязательств из-за экономических, политических, социальных изменений, а также вследствие того, что валюта денежного обязательства может быть недоступна контрагенту из-за особенностей законодательства страны его резидентства (независимо от финансового положения самого контрагента):

В рамках своей деятельности Эмитент имеет права требования к иностранным контрагентам и подвержен валютному или иным связанным рискам вследствие отсутствия операций в иностранных валютах. У Эмитента более 70% контрагентов услуги которых оплачиваются в долларах США, евро, российских рублях. Эмитент



подвержен рискам вследствие действия иностранного государства в части изменения валютного и торгового регулирования, налогового законодательства в частности увеличение размера пошлин, которые могут оказать негативное воздействие на результаты предпринимательской деятельности. Эмитент расценивает данный риск как умеренный.

9) *операционный риск - описывается риск возникновения расходов (убытков) в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны работников эмитента, ненадлежащего функционирования информационных систем и технологий, а также вследствие внешних событий:*

Эмитентом ежегодно разрабатывается План действий на случай непредвиденных обстоятельств, который периодически тестируется на предмет его выполнимости и может обновляться в соответствии с организационными и техническими изменениями и под воздействием внешних факторов. Эмитент расценивает данный риск как низкий.

**35. Информация о промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах, в которых участвует эмитент:**

Эмитент не участвует в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах.

**36. В случае если эмитент имеет дочерние и (или) зависимые юридические лица, по каждому такому юридическому лицу указывается следующая информация:**

Эмитент не имеет дочерних и (или) зависимых юридических лиц.

**37. Сведения об организациях, в которых эмитент владеет десятью и более процентами уставного капитала (за исключением юридических лиц, указанных в пункте 35) с указанием по каждой такой организации:**

Эмитент не владеет десятью и более процентами уставного капитала каких-либо юридических лиц.

**38. Сведения о кредитных рейтингах эмитента:**

Эмитенту не присваивались кредитные рейтинги, у 100% участника Эмитента есть рейтинг от рейтингового агентства Moody's на уровне B2, прогноз Стабильный.

**39. Сведения о представителе держателей облигаций эмитента (в случае выпуска обеспеченных, инфраструктурных или ипотечных облигаций):**

Облигации данного выпуска не являются обеспеченными, инфраструктурными или ипотечными, в связи с чем, представитель держателей облигаций не предусмотрен.

**40. Сведения о платежном агенте эмитента (при наличии):**

Платежный агент по облигациям не предусмотрен. Выплата купонного вознаграждения и номинальной стоимости будет осуществляться Эмитентом самостоятельно.

**41. Сведения о консультантах эмитента (в случае если в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг установлена обязанность по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи):**

1) *полное и сокращенное наименование лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи:*

- полное наименование: Акционерное общество «BCC Invest» (дочерняя организация АО «Банк ЦентрКредит»);
  - сокращенное наименование: АО «BCC Invest»;
- 2) место нахождения, номера контактных телефонов лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи:
- Республика Казахстан, 050000, г. Алматы, Алмалинский район, ул. Панфилова, 98, блок А, 5 этаж, БЦ «Old Square». Телефон: +7 (727) 244 32 32.
- 3) дата и номер договора эмитента с лицом, оказывающим консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи.

Договор об оказании услуг финансового консультанта от 22.01.2021 года.

**42. Сведения об аудиторской организации эмитента:**

Полное официальное наименование аудиторской организации	Товарищество с ограниченной ответственностью «Делойт»
Указание принадлежности к соответствующим аккредитованным профессиональным аудиторским организациям	Член Профессиональной аудиторской организации «Палата аудиторов Республики Казахстан»
Номер телефона и факса, адрес электронной почты	Тел: +7 727 258 13 40 Факс: +7 727 258 13 41 E-mail: almaty@deloitte.kz

**43. Аффилированные лица эмитента, не указанные в пунктах 19, 20, 21 и 22 настоящего приложения, но являющиеся в соответствии с законами Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» аффилированными лицами эмитента:**

Информация по данному пункту указана в Приложении 2 к настоящему проспекту.

**44. Сумма затрат эмитента на выпуск облигаций и их обслуживание, а также сведения о том, каким образом эти затраты будут оплачиваться:**

Наименование затрат Эмитента	База расчета
Предварительный сбор Биржи	100-кратный размер МРП
Сбор Биржи за рассмотрение заявления на листинг	0,025% от общего объема выпуска облигаций по номинальной стоимости (не менее 100 МРП, не более 1000 МРП) (единоразовая комиссия)
Вступительный сбор Биржи	0,025% от общего объема выпуска облигаций по номинальной стоимости (не менее 100 МРП, не более 3000 МРП) (единоразовая комиссия)
Ежегодный сбор Биржи	0,025% от общего объема выпуска облигаций по номинальной стоимости (не менее 100 МРП, не более 2000 МРП) (ежегодная комиссия)
Сбор за организацию торгов в торговой системе Биржи	в зависимости от метода торгов, в соответствии с тарифами Биржи
Услуги АО «Центральный депозитарий ценных бумаг»	в зависимости от объема оказанных услуг, в соответствии с тарифами депозитария
Услуги финансового консультанта и андеррайтера	в зависимости от объема оказанных услуг, в соответствии с договором

Наименование затрат Эмитента	База расчета
Услуги брокера	в зависимости от объема оказанных услуг, в соответствии с договором

Указанные расходы будут оплачиваться Эмитентом за счет собственных средств.

Генеральный директор



Агыбаев А

**Приложение 1. Прогноз источников и потоков денежных средств Эмитента, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга в разрезе каждого периода выплаты вознаграждений до момента погашения облигаций.**

6	ТЫС. ТЕНГЕ																				
	1 полуг. 2022	2 полуг. 2022	1 полуг. 2023	2 полуг. 2023	1 полуг. 2024	2 полуг. 2024	1 полуг. 2025	2 полуг. 2025	1 полуг. 2026	2 полуг. 2026	1 полуг. 2027	2 полуг. 2027	1 полуг. 2028	2 полуг. 2028	1 полуг. 2029	2 полуг. 2029	1 полуг. 2030	2 полуг. 2030	1 полуг. 2031	2 полуг. 2031	
<b>Операционный денежный поток</b>																					
Чистая прибыль	8 213	12 004	9 582	17 177	10 540	18 894	11 594	20 784	12 753	22 862	14 028	25 148	15 431	27 663	16 974	30 429	18 672	33 472	20 539	36 820	
в том числе погашение купона	869	855	869	855	869	859	869	855	869	855	869	855	869	859	869	855	869	855	869	855	
Износ и амортизация	2 170	2 366	2 532	3 324	2 785	3 657	3 342	4 022	3 509	4 424	3 860	4 867	4 246	5 354	4 671	5 889	5 138	6 478	5 651	7 126	
Изменение оборотного капитала	-790	-1 185	-2 392	-2 592	-2 512	-2 721	-2 638	-2 837	-2 769	-3 000	-2 908	-3 150	-3 053	-3 308	-3 206	-3 473	-3 366	-3 647	-3 535	-3 829	
Изменения на нецелевые статьи в ОПИУ	-1 580	-2 369	-1 452	-3 388	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	
<b>Денежный поток от операционной деятельности</b>	8 013	10 816	8 269	14 521	9 550	18 566	11 035	20 685	12 230	23 023	13 717	25 602	15 361	28 446	17 176	31 582	19 180	35 040	21 393	38 853	
<b>Инвестиционный денежный поток</b>																					
Капитальные затраты	-798	-3 191		-2 324	-3 368		-5 196		-3 188	-5 716	-3 507	-6 287	-3 858	-6 916	-4 244	-7 607	-4 668	-8 368	-5 135	-9 205	
M&A		-9 870	-4 500				-17 500														
Прочее (рекупирующий лединг)																					
<b>Денежный поток от инвестиционной деятельности</b>	-798	-13 061	-4 500	-2 324	-3 368	0	-17 500	-5 196	-3 188	-5 716	-3 507	-6 287	-3 858	-6 916	-4 244	-7 607	-4 668	-8 368	-5 135	-9 205	
<b>Финансовый денежный поток</b>																					
Увеличение/уменьшение долгосрочной задолженности в том числе получение/погашение облигационного займа	3 360	6 240	2 360	-7 003	3 368		12 250	5 196	3 188	5 716	3 507	6 287	3 858	6 916	4 244	7 607	4 668	8 368	5 135	-8 500	
Увеличение/уменьшение краткосрочной задолженности	750	322	2 345	3 517	-245	620	501	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	
Dividends EIP	-6 934		-9 178			-13 379		-22 076		-24 283	-26 711			-29 383		-32 321		-35 553		-39 108	
Покупка/Продажа ценных бумаг	-2 500	-2 000	-2 000	-7 000	-4 000	-9 000	5 250	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-8 000	
Привлеченные акции																					
<b>Денежный поток от финансовой деятельности</b>	-5 324	4 562	-6 473	-10 483	-877	-21 759	18 001	-26 380	-312	-28 068	7	-29 924	358	-31 967	744	-34 213	1 168	-36 685	1 635	-55 608	
<b>Чистый денежный поток</b>	1 892	2 316	-2 704	1 711	5 305	-3 193	11 536	-10 890	8 730	-10 760	10 217	-10 610	11 861	-10 437	13 676	-10 239	15 680	-10 013	17 893	-25 960	
<b>Денежные средства в начале периода</b>	1 835	3 727	6 043	3 339	5 050	10 355	7 162	18 698	7 808	16 537	5 777	15 995	5 385	17 246	6 809	20 485	10 246	25 926	15 913	33 806	
<b>Денежные средства на конец периода</b>	3 727	6 043	3 339	5 050	10 355	7 162	18 698	7 808	16 537	5 777	15 995	5 385	17 246	6 809	20 485	10 246	25 926	15 913	33 806	7 845	



Прогнозы потоков денежных средств Эмитента, приведенные в настоящем приложении, зависят от предположений, оценок или методов, которые могут оказаться неправильными или неточными и которые подлежат изменению в зависимости от разных факторов, включая все экономические и политические условия, изменения в государственном регулировании, изменения в налоговых требованиях (включая изменения налоговых ставок, новые налоговые законы и пересмотр толкования налогового законодательства), результаты судебных и арбитражных разбирательств, изменения процентных ставок, обменного курса и других рыночных условий.

Эмитент не будет вносить изменения в настоящий проспект для обновления каких-либо прогнозных данных, раскрываемых в настоящем приложении, вследствие появления новой информации, будущих событий или иных оснований.

**Приложение 2. Сведения об аффилированных лицах Эмитента.**

<b>ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА</b>					
<b>№</b>	<b>Фамилия, имя, отчество (при его наличии)</b>	<b>Основания для признания аффилированности</b>	<b>Дата появления аффилированности</b>	<b>Страна места жительства</b>	
1	Агыбаев Аскад Ериксанович	ст. 12-1 п.2, п.п. 3)	21.12.2009, Резидент	Республика Казахстан	
2	Бадаев Ериксан Агыбаевич	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
3	Бадаева Карлыгаш Еркигитовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
4	Бадаев Даурен Ериксанович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
5	Агыбаева Зоя Владимировна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
6	Власова Лариса Дмитриевна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
7	Власов Сергей Викторович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
8	Власова Алла Викторовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан	
9	<b>Мажибаяв Кайрат Куанышбаевич</b>	<b>ст. 12-1 п.2, п.п. 3)</b>	<b>09.06.2008, Резидент</b>	Республика Казахстан	
10	Мажибаяв Куанышбай	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
11	Базарбекова Римма Базарбековна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
12	Мажибаява Анла Сапаргалиевна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
13	Мажибаяв Диар Кайратович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
14	Нукенов Сапаргали Кудайбергенович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
15	Нукенова Гульнура Мырзаевна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
16	Баймуханова Анара Сапаргалиевна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
17	Нукенов Арман Сапаргалиевич	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	09.06.2008, Резидент	Республика Казахстан	
18	<b>Девасель Ханс Александр (Dewaele Hans Alexander)</b>	<b>ст. 12-1 п.2, п.п. 3)</b>	<b>22.01.2019, Нерезидент</b>	Румыния	

19	Johan Dewaele	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
20	Paula Dusk	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
21	Jean Dewaele	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
22	Leanne Dewaele	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
23	Louise Dewaele	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
24	Lawtence Dewaele,	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
25	Malcom Van Zyl	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
26	Thi Nham Van Zyl	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
27	Michael Van Zyl	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	22.01.2019, Нерезидент	Румыния
28	<b>Калтаев Тимур Сейткарымович</b>	<b>ст. 12-1 п.2. п.п. 3)</b>	<b>12.12.2009, Резидент</b>	Республика Казахстан
29	Калтаев Сейткарым	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
30	Калтаева Баян Макешевна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
31	Калтаева Алия Манатовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
32	Байдалы Зарина Сейткарымовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
33	Калтаев Ержан Сейткарымович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
34	<b>Баязеров Руслан Даулеткеримович</b>	<b>ст. 12-1 п.2. п.п. 3)</b>	<b>30.07.2010, Резидент</b>	Республика Казахстан
35	Есмуканова Алия Каримовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	30.07.2010, Резидент	Республика Казахстан
36	Жанарастанова Рауза	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	30.07.2010, Резидент	Республика Казахстан
37	Есмуканова Алия Каримовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	30.07.2010, Резидент	Республика Казахстан
38	Баязеров Даулеткарим Сейдаханович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	30.07.2010, Резидент	Республика Казахстан
39	Баязерова Татьяна Керимовна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	30.07.2010, Резидент	Республика Казахстан

40	Баязеров Нуржан Даулеткеримович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	20.04.2016, Резидент	Республика Казахстан
41	Хаялини Андрей Васильевич	ст. 12-1 п.2 п.п. 3)	30.07.2010, Резидент	Республика Казахстан
42	Пастернак Василий Иванович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
43	Хаялина Валентина Васильевна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
44	Детраф Елена Александровна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
45	Детраф Александр Андреевич	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
46	Детраф Татьяна Олеговна	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан
47	Детраф Дмитрий Александрович	ст. 12-1 п.2 п.п. 2)	01.02.2012, Резидент	Республика Казахстан

ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА						
№	Полное наименование	Место нахождения	Основания для признания аффилированности	Дата появления аффилированности	Фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя	Дата государственной регистрации
1	АО «RG Brands»	Юр. и факт. адрес: 050034 г. Алматы, пр. Райымбека, 212 "Б"	ст.12-1 п. 2 пп. 1)	04.04.2006, Резидент	Калтаев Тимур Сейткаримович	17.02.2004 г
2	ТОО "Uni Commerce LTD"	Юр. и факт. адрес: 050034 г. Алматы, пр. Райымбека, 212 "Б"	ст.12-1 п. 2 пп. 5)	19.03.2010, Резидент	Баязеров Руслан Даулеткеримович	от 19.03.2010 г
3	ООО "RG Brands Кыргызстан"	Юр.адрес: 720001, Кыргызская Республика, г. Бишкек, пр. Манаса, дом 40, комната 102, факт адрес: Кыргызская Республика, г. Бишкек, пр. Чуй, д.203	ст.12-1 п. 2 пп. 5)	07.10.2008, Нерезидент	Абрахманов Сабир Тахирович	07.10.2008 г
4	ООО «ЭрДжи Брэндс Север»	Юр. адрес: Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирский район, поселок Элитный, улица Липовая, дом 16, офис 1	ст.12-1 п. 2 пп. 5)	06.05.2016, Нерезидент	Никорова Вероника Владимировна	06.05.2016 г



5	ТОО "PRG Bottlers Kazakhstan"	Юр. и факт. Адрес: 050034, г. Алматы, пр-т. Райымбека, 212 Б	ст.12-1 п. 2 пп. 5)	21.11.2014, Резидент	Ағыбаев Асқат Ерисжанович	21.11.2014 г
---	----------------------------------	---	---------------------	----------------------	------------------------------	--------------

# МЕМЛЕКЕТТІК ЕМЕС ОБЛИГАЦИЯЛАР ШЫҒАРЫЛЫМЫНЫҢ ПРОСПЕКТІСІ

Эмитенттің толық атауы: «RG Brands Kazakhstan» жауапкершілігі шектеулі серіктестігі

Эмитенттің қысқартылған атауы: «RG Brands Kazakhstan» ЖШС

Уәкілетті органның мемлекеттік емес облигациялар шығарылымын (облигациялық бағдарламаны, облигациялық бағдарлама шегінде мемлекеттік емес облигациялар шығарылымын) мемлекеттік тіркеуі проспектіде сипатталған мемлекеттік емес облигацияларды сатып алуға қатысты инвесторларға қандай да бір ұсынымдар беруді білдірмейді және осы құжаттағы ақпараттың анықтығын растамайды.

Эмитенттің лауазымды тұлғалары онда ұсынылған барлық ақпараттың дұрыс екенін және эмитентке және оның орналастырылатын мемлекеттік емес облигацияларына қатысты инвесторларды жаңылыстырмайтынын растайды.

Мемлекеттік емес облигациялардың айналысы кезеңінде эмитент Қазақстан Республикасының Бағалы қағаздар нарығы туралы заңнамасының талаптарына сәйкес бағалы қағаздар нарығындағы ақпаратты қаржылық есептілік депозитарийінің интернет-ресурсында ашуды қамтамасыз етеді.

## 1 ТАРАУ. ЭМИТЕНТТИҢ АТАУЫ ЖӘНЕ ОНЫҢ ОРНАЛАСҚАН ЖЕРІ ТУРАЛЫ АҚПАРАТ

### 1. Құрылтай құжаттарына сәйкес эмитент туралы ақпарат:

1) Эмитенттің бастапқы мемлекеттік тіркелген күні:

"RG Brands Kazakhstan" жауапкершілігі шектеулі серіктестігінің (бұдан әрі – "Эмитент") бастапқы мемлекеттік тіркелген күні - 2006 жылғы 4 сәуір.

2) эмитенттің мемлекеттік қайта тіркелген күні (егер қайта тіркеу жүзеге асырылған жағдайда):

10 желтоқсан 2008 жыл.

3) Эмитенттің қазақ, орыс және ағылшын (бар болса) тілдеріндегі толық және қысқартылған атауы:

Тілі	Толық атауы	Қысқартылған атауы
Мемлекеттік тілде	«RG Brands Kazakhstan» Жауапкершілігі шектеулі Серіктестігі	«RG Brands Kazakhstan» ЖШС
Орыс тілінде	Товарищество с ограниченной ответственностью «RG Brands Kazakhstan»	ТОО «RG Brands Kazakhstan»
Ағылшын тілінде	колданылмайды	колданылмайды

4) эмитенттің атауы өзгерген жағдайда оның барлық алдыңғы толық және қысқартылған атаулары, сондай-ақ олардың өзгертілген күні көрсетіледі:

Эмитенттің атауы өзгерген жоқ.

5) егер эмитент заңды тұлғаны (заңды тұлғаларды) қайта ұйымдастыру нәтижесінде құрылған болса, онда қайта ұйымдастырылған заңды тұлғаларға және (немесе) эмитентке қатысты құқықтық мирасқорлық туралы мәліметтер көрсетіледі:

Эмитент заңды тұлғаны (заңды тұлғаларды) қайта ұйымдастыру нәтижесінде құрылмады.

6) Эмитенттің филиалдары мен өкілдіктері болған жағдайда заңды тұлғалардың филиалдарын (өкілдіктерін) есептік тіркеу туралы анықтамаға сәйкес эмитенттің барлық филиалдары мен өкілдіктерінің атауы, тіркелген (қайта тіркелген) күні, орналасқан жері және пошталық мекенжайлары көрсетіледі:

№	Филиалдың атауы	Есептік тіркеу күні	Орналасқан жері, пошталық мекенжайы
1	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС "Аксеңгір" филиалы	14.05.2009 ж.	Қазақстан, Алматы облысы, Елтай ауылы, Қарасай даңғылы, индексі 040912
2	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Алматы қаласындағы "Tealand" филиалы	16.08.2006 ж., қайта тіркеу 22.09.2006 ж.	Қазақстан, Алматы қ., Райымбек д-лы, 212-А, индексі 0500034
3	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Қостанай қаласындағы "Космис" филиалы	19.10.2006 ж.	Қазақстан, Қостанай қ., Лермонтов к-сі, 32/2, индексі 110006
4	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Алматы қаласындағы филиалы	29.09.2008 ж.	Қазақстан, Алматы қ., Райымбек даңғылы, 212 Б, индексі 050061
5	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Нұр-Сұлтан қаласындағы филиалы	24.09.2008 ж.	Қазақстан, Нұр-Сұлтан қ., Алаш тас жолы, 24/2, индексі 010000

6	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Атырау қаласындағы филиалы	17.07.2015 ж.	Қазақстан, Атырау қ., Канцев көшесі, 2а, пошта индексі 060000
7	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Қарағанды қаласындағы филиалы	19.09.2008 ж.	Қазақстан, Қарағанды қ., Складская к-сі 2, пошта индексі 010177
8	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Қостанай қаласындағы филиалы	23.09.2008 ж.	Қазақстан, Қостанай қ., Лермонтов к-сі, 32/2, индексі 110006
9	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Қызылорда қаласындағы филиалы	03.10.2008 ж.	Қазақстан, Қызылорда қ., Бейбітшілік көшесі, 53, индексі 120008
10	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Павлодар қаласындағы филиалы	24.09.2008 ж.	Қазақстан, Павлодар қ., Киров к-сі, 153/5, индексі 140000
11	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Талдықорған қаласындағы филиалы	22.09.2008 ж.	Қазақстан, Талдықорған қ., Абай к-сі 262а, индексі 040000
12	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Шымкент қаласындағы филиалы	25.09.2008 ж.	Қазақстан, Шымкент қ., Сайрам тас жолы 3, индексі 160014
13	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Өскемен қаласындағы филиалы	23.09.2008 ж.	Қазақстан, Өскемен қ., Абай даңғылы, 191, Үлбі кешені, индексі 070005
14	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Орал қаласындағы филиалы	24.09.2008 ж.	Қазақстан, Орал қ., Лесозащитная к-сі, 4, индексі 090005
15	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Семей қаласындағы филиалы	15.03.2019 ж.	Қазақстан, Семей қ., Жангелдин к-сі, 103, индексі 071408
16	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Ақтөбе қаласындағы филиалы	03.04.2012 ж.	Қазақстан, Ақтөбе қ., 41 разъезд, 422а үй, индексі 030007
17	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Түркістан қаласындағы филиалы	23.10. 2020 ж.	Қазақстан, Түркістан қ., Төле би көшесі, 1-тұйық, 12-ғимарат
18	"RG Brands Kazakhstan" ЖШС Ақтау қаласындағы филиалы	23.10. 2020 ж.	Қазақстан, Ақтау қ., 1 Өнеркәсіптік аймақ, 35/10 ғимарат, пошта индексі 130000
19	«RG Brands Kazakhstan» жауапкершілігі шектеулі серіктестігінің Тараз қаласындағы филиалы	26.03.2021 ж.	Тараз қаласы, Түркістан облысы, Түркістан қаласы, Төле би көшесі, 1-тұйық көше, 12-ғимарат, пошта индексі 161200

Эмитенттің өкілдігі жоқ.

7) Эмитенттің бизнес-сәйкестендіру нөмірі:

060440002605.

8) ISO 17442 "Financial services - Legal Entity Identifier" (LEI) халықаралық стандартына сәйкес Legal Entity Identifier коды (бар болса):

Жоқ.

2. Заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтамаға сәйкес байланыс телефондарының, факстың нөмірлері және электрондық поштаның мекенжайы, сондай-ақ Эмитенттің нақты мекенжайы заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтамада көрсетілген Эмитенттің орналасқан



**жерінен өзгеше болған жағдайда нақты мекенжайы көрсетілген Эмитенттің орналасқан жері:**

- Орналасқан жері: Қазақстан Республикасы, 050000, Алматы қаласы, Алмалы ауданы, Райымбек даңғылы, 212 Б.
- Байланыс телефондары мен факс нөмірлері: +7 (727) 331 55 55, факс жоқ.
- Электрондық пошта мекенжайы: reception@brands.kz, info@brands.kz.

Эмитенттің нақты мекенжайы заңды тұлғаны мемлекеттік қайта тіркеу туралы анықтамада көрсетілген Эмитенттің орналасқан жерінен ерекшеленбейді.

## **2 ТАРАУ. ЭМИССИЯЛЫҚ БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР ТУРАЛЫ, ОЛАРҒА АҚЫ ТӨЛЕУ ТӘСІЛДЕРІ ЖӘНЕ ОЛАР БОЙЫНША КІРІС АЛУ ТУРАЛЫ МӘЛІМЕТТЕР**

Облигациялардың осы шығарылымы Эмитент облигацияларының бірінші шығарылымы болып табылады.

### **3. Облигациялар шығарылымы туралы мәліметтер:**

*1) облигациялардың түрі:*

Қамтамасыз етілмеген купондық облигациялар.

*2) бір облигацияның номиналды құны (егер бір облигацияның номиналды құны индекстелген шама болса, онда бір облигацияның номиналды құнын есептеу тәртібі қосымша көрсетіледі):*

Облигациялардың номиналды құны тіркелген шама болып табылады және 1000 (мың) теңгеге тең.

*3) облигациялар саны:*

8 500 000 (сегіз миллион бес жүз) дана.

*4) облигациялар шығарылымының жалпы көлемі:*

8 500 000 000 (сегіз миллиард бес жүз миллион) теңге.

*5) облигацияның номиналды құнының валютасы, облигациялар бойынша негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша төлем валютасы:*

Облигациялардың номиналды құны Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы - Қазақстан теңгесімен көрсетіледі.

Эмитент барлық төлемдерді (сыйақыны және негізгі борыш сомасын төлеуді), Қазақстан Республикасының бейрезиденті – облигацияларды ұстаушыда Қазақстан Республикасының аумағында қазақстандық теңгеде банк шоты болмаған жағдайларды қоспағанда, қазақстандық теңгемен қолма-қол ақшасыз тәртіппен жүзеге асырады.

Егер облигацияларды ұстаушы Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылған жағдайда, облигациялар бойынша негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы сомасын төлеу облигацияларды ұстаушыда Қазақстан Республикасының аумағында қазақстандық теңгеде банктік шот болған кезде қазақстандық теңгеде жүргізілетін болады.

Төлемді жүзеге асыру кезінде теңгені өзге валютаға (тек қана АҚШ доллары немесе Еуро) айырбастауға Эмитент тиісті төлем күніне дейін 3 (үш) жұмыс күнінен кешіктірмей Қазақстан Республикасының бейрезиденті – облигацияларды ұстаушыдан тиісті жазбаша өтініш алған жағдайда жол беріледі. Көрсетілген айырбастау төлемді

жүзеге асыру күніне Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген бағам бойынша жүзеге асырылады.

Теңгені өзге валютаға айырбастау (тек қана АҚШ доллары немесе Еуро) Қазақстан Республикасының бейрезиденті - облигацияларды ұстаушының есебінен жүргізіледі.

Облигациялар бойынша төлемді жүзеге асыру кезінде Қазақстан Республикасының резиденті – облигация ұстаушысының пайдасына теңгені өзге валютаға айырбастауға жол берілмейді.

**4. Орналастырылатын облигацияларға ақы төлеу тәсілі:**

Облигациялар қолма-қол ақшасыз нысанда төленеді.

**5. Облигациялар бойынша кіріс алу:**

1) *облигациялар бойынша сыйақы мөлшерлемесі (егер облигациялар бойынша сыйақы мөлшерлемесі индекстелген шама болып табылса, онда облигациялар бойынша сыйақы мөлшерлемесін есептеу тәртібі қосымша көрсетіледі):*

Облигациялар бойынша сыйақы мөлшерлемесі облигациялар айналысының бүкіл мерзіміне тіркелген болып табылады және облигацияның номиналды құнының жылдық 10 (он пайызын) %-ын құрайды.

2) *сыйақы төлеу кезеңділігі және (немесе) облигациялар бойынша сыйақы төлеу күні:*

Облигациялар бойынша сыйақы төлеу облигациялар айналысының бүкіл мерзімі ішінде облигациялар айналысының басталған күнінен бастап әрбір 6 (алты) ай сайын жылына 2 (екі) рет жүргізіледі.

3) *облигациялар бойынша сыйақыны есептеу басталатын күн:*

Облигациялар бойынша сыйақыны есептеу облигациялардың айналысы басталған күннен басталады. Сыйақыны есептеу облигациялардың айналысының бүкіл мерзімі ішінде жүргізіледі және облигациялардың айналысы кезеңінің соңғы күні аяқталады.

4) *облигациялар бойынша сыйақы төлеу тәртібі мен шарттары, облигациялар бойынша сыйақы алу тәсілі:*

Сыйақы оны алуға құқығы бар және сыйақы төлеу жүзеге асырылатын кезеңнің соңғы күнінің басында (бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімдерінің жүйесін жүргізуді жүзеге асыратын орталық депозитарий орналасқан жердегі уақыт бойынша) (бұдан әрі – "тіркеу күні") Эмитенттің бағалы қағаздарын ұстаушылар тізілімдерінің жүйесінде тіркелген тұлғаларға төленеді.

Облигациялар бойынша сыйақы төлеу Тіркеу күнінен кейінгі күннен бастап күнтізбелік 15 (он бес) күн ішінде Эмитенттің облигацияларды ұстаушылардың банктік шоттарына ақша аударуы арқылы теңгемен жүргізіледі.

Әрбір купондық кезең үшін облигациялар бойынша сыйақы алуға Тіркеу күніне облигацияларды ұстаушылар тізілімдерінің жүйесінде тіркелген тұлғалардың құқығы бар.

Әрбір облигация ұстаушыға төлеуге жататын купондық сыйақы сомасы тиісті облигация ұстаушыға тиесілі орналастырылған облигациялардың номиналдық құнының және купондық сыйақының жартыжылдық ставкасының туындысы ретінде есептеледі. Үтірден кейінгі таңбалар саны және дөңгелектеу әдісі "Қазақстан қор биржасы" АҚ қағидаларына сәйкес айқындалады. Соңғы купондық кезең үшін купондық сыйақыны төлеу облигациялар бойынша борыштың негізгі сомасын төлеумен бір мезгілде жүргізіледі.

5) *облигациялар бойынша сыйақыны есептеу үшін қолданылатын уақыт кезеңі:*



Облигациялар бойынша сыйақы төлеу айналыстың бүкіл мерзімі ішінде жылына 360 (үш жүз алпыс) күн және айына 30 (отыз) күн уақыт базасы есебінен жүргізілетін болады.

**6. Арнайы қаржы компаниясының облигацияларын шығару кезінде жобалық қаржыландыру кезінде қосымша көрсетіледі:**

- 1) *оригинатордың, кастодиан банктің, инвестициялық портфельді басқарушының, арнайы қаржы компаниясының және берілген талап ету құқықтары бойынша төлемдер жинауды жүзеге асыратын тұлғаның атауы және орналасқан жері;*
- 2) *оригинатордың қызметінің мәні, секьюриттеу мәмілесіндегі құқықтары мен міндеттері;*
- 3) *бөлінген активтердің құрамына кіретін талап ету құқықтары бойынша талап ету құқықтарының сипаттамасы, ақшаның түсу шарттары, тәртібі мен мерзімдері және олардың орындалуын бақылауды жүзеге асыру тәртібі;*
- 4) *бөлінген активтер бойынша уақытша еркін түсімдерді инвестициялау тәртібі;*
- 5) *секьюриттеу мәмілесі бойынша көрсетілетін қызметтерге ақы төлеуге байланысты шығыстар және оларға сәйкес арнайы қаржы компаниясы осы шығыстарды бөлінген активтерден шегеруге құқылы болатын шарттар қамтылуға тиіс;*
- 6) *оригинатордың және секьюриттеу мәмілесіне қатысатын тұлғалардың секьюриттеуді қолдану тәжірибесінің болуы туралы мәліметтер;*
- 7) *секьюриттеу мәмілесін қамтамасыз ететін бөлінген активтердің мөлшері, құрамы және өсімінің болжамды талдауы;*
- 8) *талап ету құқықтарының біртектілік өлшемдері;*
- 9) *облигациялық бағдарлама шегінде шығарылған әртүрлі шығарылымдардың облигацияларын өтеу кезектілігі.*

Эмитент арнайы қаржы компаниясы болып табылмайды.

**7. Арнайы қаржы компаниясының облигацияларын шығару кезінде секьюриттеу кезінде қосымша көрсетіледі:**

Эмитент арнайы қаржы компаниясы болып табылмайды.

**3 ТАРАУ. ЭМИССИЯЛЫҚ БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАРДЫ ОРНАЛАСТЫРУ, АЙНАЛЫСҚА ЖІБЕРУ, ӨТЕУ ШАРТТАРЫ МЕН ТӘРТІБІ, СОНДАЙ-АҚ БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР РЫНОГЫ ТУРАЛЫ ЗАҢНЫҢ 15 ЖӘНЕ 18-4-БАПТАРЫНДА БЕЛГІЛЕНБЕГЕН ОБЛИГАЦИЯЛАРДЫ САТЫП АЛУДЫҢ ҚОСЫМША ШАРТТАРЫ**

**8. Облигацияларды орналастыру шарттары мен тәртібі:**

- 1) *облигацияларды орналастыруды бастау күні:*

Облигацияларды орналастыруды бастау күні облигациялар айналысының басталу күні болып табылады.

- 2) *облигацияларды орналастыруды аяқтау күні:*

Облигацияларды орналастырудың аяқталу күні облигациялардың айналыс кезеңінің соңғы күні болып табылады.

- 3) *облигацияларды орналастыру жоспарланған нарық (ұйымдастырылған және (немесе) ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығы):*

Облигацияларды ұйымдастырылған бағалы қағаздар нарығында орналастыру жоспарланады.

## 9. Облигациялар айналысының шарттары мен тәртібі:

### 1) облигациялар айналысының басталу күні:

Облигациялар айналысының басталу күні "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның ішкі ережелеріне сәйкес облигацияларды орналастыру бойынша алғашқы өткізілген саудасаттықты өткізу күні болып табылады. Облигациялар айналысының басталу күні туралы хабарлама "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның ресми сайтында ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) жарияланатын болады.

### 2) облигациялар айналысының аяқталу күні:

Облигациялардың айналысы аяқталған күн облигациялардың айналысы мерзімінің соңғы күні болып табылады.

### 3) облигациялардың айналыс мерзімі:

Облигациялардың айналыс мерзімі облигациялардың айналысы басталған күннен бастап 10 (он) жылды құрайды.

### 4) облигациялар айналысы жоспарланатын нарық (ұйымдастырылған және (немесе) ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығы):

Эмитенттің облигациялары ұйымдастырылған және ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарықтарында айналысқа түсетін болады.

## 10. Облигацияларды өтеу талаптары мен тәртібі:

### 1) облигацияларды өтеу күні:

Облигацияларды өтеу кезеңінің басталу күні - облигациялардың айналысы басталған күннен бастап 10 (он) жылдан кейін аяқталатын облигациялардың айналыс кезеңінің соңғы күнінен кейінгі күн.

### 2) облигацияларды өтеу тәсілі:

Негізгі борыш сомасын өтеу облигациялар айналысы кезеңінің соңғы күнінің басындағы жағдай бойынша облигацияларды ұстаушылардың тізілімінде тіркелген облигацияларды ұстаушылардың банктік шоттарына ақша аудару арқылы жүзеге асырылатын болады. Негізгі борыш сомасын төлеу облигациялар айналысы кезеңінің соңғы күнінен кейінгі 15 (он бес) жұмыс күні ішінде жүзеге асырылатын болады.

Төлем оны алуға құқығы бар және Эмитенттің бағалы қағаздарын ұстаушылар тізілімдерінің жүйесінде тіркелген тұлғаларға Тіркеу күнінің басындағы жағдай бойынша (облигацияларды ұстаушылар тізілімдерінің жүйесін жүргізуді жүзеге асыратын орталық депозитарийдің орналасқан жеріндегі уақыт бойынша) жүзеге асырылатын болады.

### 3) Егер облигацияларды өтеу кезінде сыйақы мен атаулы құнды төлеу облигациялар шығару проспектісіне сәйкес өзге де мүлктік құқықтармен жүргізілсе, осы құқықтардың, олардың сақталу тәсілдерінің, бағалау тәртібінің және көрсетілген құқықтарды бағалауды жүзеге асыруға құқылы тұлғалардың сипаттамасы, сондай-ақ осы құқықтардың ауысуын іске асыру тәртібі келтіріледі.

Облигацияларды өтеу кезінде сыйақы мен номиналды құнды төлеу өзге мүлктік құқықтармен жүргізілмейді.

## 11. Бағалы қағаздар рыногы туралы Заңның 15 және 18-4-баптарында белгіленбеген облигацияларды сатып алудың қосымша шарттары болған жағдайда, мыналар көрсетіледі:



"Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі № 461-ІІ Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – "Бағалы қағаздар рыногы туралы заң") 15 және 18-4-баптарында белгіленбеген облигацияларды шығару үшін сатып алудың қосымша шарттары жоқ.

Бұл ретте, Қазақстан Республикасының заңнамасында эмитенттердің бастамасы бойынша облигацияларды сатып алуды жүзеге асыру тәртібі көзделмегенін назарға ала отырып, осы тармақ Эмитенттің орналастырылған облигацияларды сатып алу құқығын іске асыру тәртібінің, шарттары мен мерзімдерінің сипаттамасын қамтиды.

1) *облигацияларды сатып алу құқығын іске асыру тәртібі, шарттары:*

Жалғыз қатысушының шешімі бойынша Эмитент өзінің облигацияларын айналыстың бүкіл мерзімі ішінде ұйымдастырылған және ұйымдастырылмаған нарықтарда толық немесе ішінара сатып алуға және сатуға құқылы.

Эмитенттің облигацияларды сатып алу бағасы:

- "Қазақстан қор биржасы" АҚ-да мәміле жасалған күні қалыптасқан нарықтық құнын негізге ала отырып, ұйымдастырылған бағалы қағаздар нарығында мәміле жасасу кезінде;
- Ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығында мәміле жасасу кезінде - мәміле тараптарының келісімі бойынша.

Ұйымдастырылған және ұйымдастырылмаған нарықтарда сатып алынған облигациялар өтелген болып саналмайды және оларды Эмитент қайта орналастыра алады.

Эмитенттің облигацияларды сатып алуы өзге облигацияларды ұстаушылардың құқықтарын бұзуға әкеп соқпауға тиіс.

Орналастырылған (сатып алынғандарын шегере отырып) облигациялардың саны туралы ақпаратты Эмитент "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның ресми сайтында ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) ашады.

2) *облигацияларды сатып алу құқығын іске асыру мерзімдері:*

Облигациялардың барлық ұстаушыларына Эмитенттің жалғыз қатысушысының облигацияларды сатып алуы туралы шешім қабылдағаны туралы Эмитенттің ресми сайтында (<https://rgbrands.com>), "Қазақстан қор биржасы" АҚ ресми сайтында ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) және қаржылық есептілік депозитарийінің сайтында ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) Эмитенттің ішкі қағидаларында, "Қазақстан қор биржасы" АҚ ішкі қағидаларында және Қаржылық есептілік депозитарийінің интернет ресурсында ақпаратты орналастыру тәртібін реттейтін нормативтік құқықтық актіде белгіленген тәртіппен хабарламаны орналастыру арқылы осындай шешім қабылданған күннен бастап 3 (үш) жұмыс күні ішінде Эмитент хабарлайтын болады. Жарияланған мәліметтер мынадай мәліметтерді қамтуы тиіс:

- облигацияларды сатып алу жүзеге асырылатын нарыққа сілтеме (ұйымдастырылған немесе ұйымдастырылмаған);
- сатып алынатын облигациялардың саны;
- облигацияларды сатып алуды жүргізу күні;
- есептеу тәртібі, оның ішінде:
  - ұйымдастырылмаған нарық үшін - (а) облигациялар ұстаушылардың облигацияларды ұстаушылардың тізілімін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын орталық депозитарийге оларды сатып алу нәтижесінде облигацияларды есептен шығаруға бұйрықтар беру тәртібі және (б)

- облигацияларды ұстаушыға одан сатып алынған облигацияларды төлеуге ақша қаражатын аудару тәртібі;
- ұйымдастырылған нарық үшін – облигацияларды сатып алу бойынша сауда-саттықты өткізу әдісін көрсету.

Эмитенттің орналастырылған облигацияларды сатып алуы Эмитенттің Жалғыз қатысушысының шешімімен айқындалған күні жүзеге асырылады.

Ұйымдастырылмаған нарықта облигациялар сатып алынған жағдайда, оларға тиесілі облигацияларды толық немесе ішінара сатқысы келетін облигация ұстаушылары Эмитентке қатысушылардың жалпы жиналысының облигацияларды сатып алу туралы шешім қабылдағаны туралы ақпараттық хабар алғаш жарияланған күннен кейінгі 10 (он) жұмыс күні ішінде Эмитенттің атына тиісті жазбаша өтініш беруге құқылы.

Ұйымдастырылған нарықта облигацияларды сатып алған жағдайда, оларға тиесілі облигацияларды толық немесе ішінара сатқысы келетін облигация ұстаушылары "Қазақстан қор биржасы" АҚ қағидаларында көзделген тәртіппен "Қазақстан қор биржасы" АҚ сауда жүйесіне сатып алуды жүргізген күні тиісті бұйрық беруге құқылы.

Ұстаушылары өздеріне тиесілі облигацияларды сатып алу туралы жазбаша талаптар бермеген облигациялар облигациялар шығару проспектісінде көзделген тәртіппен облигациялардың айналыс мерзімі өткеннен кейін өтеледі.

#### 4 ТАРАУ. КОВЕНАНТТАР (ШЕКТЕУЛЕР) БАР БОЛСА

##### 12. Егер бағалы қағаздар рыногы туралы заңда көзделмеген қосымша ковенанттар (шектеулер) белгіленген жағдайда, мыналар көрсетіледі:

- 1) *Эмитент қабылдайтын және бағалы қағаздар рыногы туралы заңда көзделмеген ковенанттардың (шектеулердің) сипаттамасы:*

Облигациялардың айналысының бүкіл мерзімі ішінде Эмитент:

- а) Эмитент пен Биржа арасында жасалған листинг шартында белгіленген жылдық және аралық қаржылық есептілікті ұсыну мерзімдерін бұзуға жол бермеуге;
- б) Эмитент пен Биржа арасында жасалған листинг шартында белгіленген Эмитенттің жылдық қаржылық есептілігі бойынша аудиторлық есептерді ұсыну мерзімінің бұзылуына жол бермеуге міндеттенеді.

- 2) *ковенанттар (шектеулер) бұзылған кездегі эмитенттің іс-қимыл тәртібі:*

Облигацияларды шығару проспектісінде көзделген шектеулерді (ковенанттарды) бұзған жағдайда Эмитент бұзушылық туындаған күннен бастап 3 (үш) жұмыс күні ішінде осы бұзушылық туралы ақпаратты, бұзушылықтың туындау себебін, осы бұзушылықты жою тәсілі мен мерзімін егжей-тегжейлі сипаттай отырып, Эмитенттің ресми сайтында (<https://rgbrands.com>), "Қазақстан қор биржасы" АҚ ресми сайтында ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) және Қаржылық есептілік депозитарийінің сайтында ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) ақпаратты орналастыру арқылы облигацияларды ұстаушыларға хабарлайды.

Облигацияларды сатып алу туралы кемінде бір жазбаша өтініш алынған жағдайда, Эмитенттің Жалғыз қатысушысы сатып алуға жазбаша өтінімдерді қабылдау кезеңінің соңғы күнінен кейінгі күнтізбелік 30 (отыз) күн ішінде мыналар туралы шешім қабылдауға міндетті:

- облигацияларды сатып алу;
- сатып алынатын облигациялар саны;

- облигацияларды сатып алуды жүргізу күні;
- есептеу тәртібі, оның ішінде:
  - ұйымдастырылмаған нарық үшін - (а) облигациялар ұстаушылардың облигацияларды ұстаушылардың тізілімін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын орталық депозитарийге оларды сатып алу нәтижесінде облигацияларды есептен шығаруға бұйрықтар беру тәртібі және (б) облигацияларды ұстаушыға одан сатып алынған облигацияларды төлеуге ақша қаражатын аудару тәртібі;
  - ұйымдастырылған нарық үшін – облигацияларды сатып алу бойынша сауда-саттықты өткізу әдісін көрсету.
- Эмитенттің облигацияларды сатып алуын ұйымдастыру үшін қажетті өзге де шешімдер.

Эмитент Эмитенттің Жалғыз қатысушысы облигацияларды сатып алу туралы шешім қабылдаған күннен кейінгі 3 (үш) жұмыс күні ішінде "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) және Қаржылық есептілік депозитарийі ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) ресми интернет-ресурстарында тиісті ақпараттық хабарламаны орналастыру арқылы осындай шешімнің қабылданғаны туралы ақпаратты облигацияларды ұстаушылардың назарына жеткізуге міндетті.

Жарияланған мәліметтер мынадай мәліметтерді қамтуы тиіс:

- сатып алынатын облигациялардың саны;
- облигацияларды сатып алуды жүргізу күні;
- есептеу тәртібі, оның ішінде:
  - ұйымдастырылмаған нарық үшін - (а) облигациялар ұстаушылардың облигацияларды ұстаушылардың тізілімін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын орталық депозитарийге оларды сатып алу нәтижесінде облигацияларды есептен шығаруға бұйрықтар беру тәртібі және (б) облигацияларды ұстаушыға одан сатып алынған облигацияларды төлеуге ақша қаражатын аудару тәртібі;
  - ұйымдастырылған нарық үшін – облигацияларды сатып алу бойынша сауда-саттықты өткізу әдісін көрсету.
- Эмитенттің облигацияларды сатып алуын ұйымдастыру үшін қажетті өзге де шешімдер.

Орналастырылған облигацияларды сатып алуды Эмитенттің Жалғыз қатысушысы облигацияларды сатып алу туралы шешім қабылдаған күннен бастап күнтізбелік 30 (отыз) күннен аспайтын мерзімде Эмитент жүзеге асырады.

Эмитент облигацияларды ұстаушылардың талап етуі бойынша облигацияларды мынадай бағалардың ең көбі бойынша сатып алуға міндетті:

- жинақталған сыйақыны ескере отырып, облигациялардың индекстелген номиналды құнына сәйкес келетін бағаның мәні;
- облигациялардың әділ нарықтық бағасымен.

### 3) *ковенанттар бұзылған кездегі облигация ұстаушылардың іс-қимыл тәртібі:*

Эмитенттің осы тармақта көзделген қосымша ковенанттардың (шектеулердің) кез келгенін бұзғаны туралы ақпаратты алғашқы жариялағаннан кейінгі күнтізбелік 15 (он бес) күн ішінде облигацияларды ұстаушылардың Эмитенттің атына жазбаша өтініш беруге құқығы бар, ал Эмитент сатып алуға мәлімделген облигациялардың санын көрсете отырып, өздеріне тиесілі облигацияларды сатып алу туралы жазбаша өтініштерді қабылдауға міндетті. Эмитенттің Жалғыз қатысушысының облигацияларды сатып алу туралы шешім қабылдағаны туралы, оның ішінде облигацияларды сатып алу күні туралы ақпаратпен облигация ұстаушылары осы

проспектінің 12-тармағының 2-тармақшасында көрсетілген мерзімдерде Эмитенттің (www.rgbrands.com), "Қазақстан қор биржасы" АҚ (www.kase.kz) және Қаржылық есептілік депозитарийі (www.dfo.kz) ресми интернет-ресурстарында таныса алады.

Облигацияларды ұстаушы барлық қажетті деректемелерді көрсете отырып, еркін нысанда өтініш береді:

*Заңды тұлға үшін:*

- Облигация ұстаушының атауы;
- Бизнес сәйкестендіру нөмірі;
- Мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы куәліктің нөмірі, берілген күні және берген орган;
- Заңды мекенжайы және нақты орналасқан жері;
- Телефондар;
- Банк деректемелері;
- Сатып алуға жататын облигациялардың саны мен түрі.

*Жеке тұлға үшін:*

- Облигация ұстаушының тегі, аты және бар болса әкесінің аты;
- Жеке сәйкестендіру нөмірі;
- жеке басын куәландыратын құжаттың нөмірі, берілген күні және берген орган;
- Тұрғылықты жері;
- Телефондар;
- Банк деректемелері;
- Сатып алуға жататын облигациялардың саны мен түрі.

Ұйымдастырылған нарықта сатып алу жүргізілген жағдайда, өзіне тиесілі облигацияларды эмитентке сатуды жоспарлаған облигация ұстаушы "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның ішкі қағидаларында көзделген тәртіппен сатуға тиісті бұйрық беруі тиіс.

Ұйымдастырылмаған нарықта сатып алу жүргізілген жағдайда, облигацияларды ұстаушы облигацияларды сатып алуды жүргізген күні орталық депозитарийдің атына Эмитенттің Жалғыз қатысушысы айқындаған тәртіппен облигацияларды ұстаушылардың тізілімін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын өзіне тиесілі облигацияларды есептен шығаруға бұйрық беруге тиіс.

Сатып алуға өтініш бермеген облигацияларды ұстаушылардың облигациялар шығару проспектісінде көрсетілген осы шығарылымның айналыс мерзімі аяқталғаннан кейін оларға тиесілі облигацияларды өтеуге құқығы бар.

## **5 ТАРАУ. ЭМИССИЯЛЫҚ БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАРДЫ (АЙЫРБАСТАЛАТЫН БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАРДЫ ШЫҒАРУ КЕЗІНДЕ) АЙЫРБАСТАУ ШАРТТАРЫ, МЕРЗІМДЕРІ ЖӘНЕ ТӘРТІБІ**

### **13. Айырбасталатын облигацияларды шығару кезінде қосымша мынадай мәліметтер көрсетіледі:**

- 1) облигациялар айырбасталатын акциялардың түрі, саны және оларды орналастыру бағасын айқындау тәртібі, осындай акциялар бойынша құқықтар;
- 2) облигацияларды айырбастау тәртібі мен шарттары (егер облигациялар шығарылымы толық айырбасталатын болса, облигациялар шығарылымы конверсиялау аяқталған күннен бастап 1 (бір) ай ішінде жойылуға жататыны көрсетіледі, егер облигациялар шығарылымы толық айырбасталмаса, осы шығарылымның сатып алынған



облигациялары одан әрі орналастыруға жатпайтыны, айналыс мерзімінің соңында өтелетіні көрсетіледі).

- 3) "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы заңының (бұдан әрі - Банктер туралы заң) 61-10-бабында көзделген негізде және тәртіппен төлемге қабілетсіз банктер санатына жатқызылған Банк уәкілетті органның шешіміне сәйкес облигацияларды акцияларға айырбастау шарттарын көрсетеді.

Осы шығарылымның облигациялары айырбасталмайды.

#### **6 ТАРАУ. ОСЫ МҮЛІКТІҢ ҚҰНЫН КӨРСЕТЕ ОТЫРЫП, ШЫҒАРЫЛҒАН ОБЛИГАЦИЯЛАР БОЙЫНША МІНДЕТТЕМЕЛЕРДІ ТОЛЫҚ НЕМЕСЕ ІШІНАРА ҚАМТАМАСЫЗ ЕТУ БОЛЫП ТАБЫЛАТЫН ОБЛИГАЦИЯЛАР ЭМИТЕНТІНІҢ МҮЛКІ ТУРАЛЫ МӘЛІМЕТТЕР (ҚАМТАМАСЫЗ ЕТІЛГЕН ОБЛИГАЦИЯЛАР БОЙЫНША)**

14. Шығарылған облигациялар бойынша міндеттемелерді толық немесе ішінара қамтамасыз ету болып табылатын Эмитенттің мүлкі туралы мәліметтер:

Осы шығарылымның облигациялары қамтамасыз етілмеген болып табылады.

15. Атауын, орналасқан жерін, кепілдік шартының деректемелерін, кепілдік мерзімі мен талаптарын (егер облигациялар банк кепілдігімен қамтамасыз етілсе) көрсете отырып, кепілдік берген банктің деректері:

Осы шығарылымның облигациялары қамтамасыз етілмеген болып табылады.

16. Инфрақұрылымдық облигациялар шығару кезінде - концессия шартының деректемелері және мемлекет кепілгерлігін беру туралы Қазақстан Республикасы Үкіметінің қаулылары:

Осы шығарылымның облигациялары инфрақұрылымдық болып табылмайды.

#### **7 ТАРАУ. ОБЛИГАЦИЯЛАРДЫ ОРНАЛАСТЫРУДАН АЛЫНҒАН АҚШАНЫ ПАЙДАЛАНУДЫҢ НЫСАНАЛЫ МАҚСАТЫ**

17. Облигацияларды орналастырудан алынған ақшаны пайдаланудың нысаналы мақсаты:

- 1) Эмитент облигацияларды орналастырудан алатын ақшаны пайдаланудың нақты мақсаттары:

Осы шығарылымның облигацияларын орналастырудан алынған қаражатты:

- өндірістік қуаттарды арттыруға инвестициялар;
- өндірістік қуаттарды жаңғыртуға және кеңейтуге инвестициялар;
- негізгі құралдарды сатып алу және жаңғырту;
- ағымдағы берешекті қайта қаржыландыру;
- дистрибуциялық инфрақұрылымды дамыту;
- қаражат айналым қаражатын толықтыруға, оның ішінде шикізат пен материалдарды сатып алуға, маркетингтік шығыстарға, көлік және логистикалық шығыстарға пайдаланылуы мүмкін;
- қаражат Эмитенттің қызметіне байланысты жабдықты сатып алуға, сондай-ақ Эмитенттің қолда бар жабдықтарының қосалқы бөлшектері мен жинақтауыштарына бағытталуы мүмкін;



- каражат халық тұтынатын тауарлар секторынан тауар белгілерін, брендтерді, кәсіпорындарды (кәсіпорындардағы қатысу үлесін) сатып алуға байланысты мәмілелерге бағытталуы мүмкін;
  - рейтингі ВВВ-ден төмен емес бағалы қағаздарды сатып алу.
- 2) инфрақұрылымдық облигацияларды шығару кезінде онымен жасалған шарттың талаптарына сәйкес облигацияларды ұстаушылар өкілінің қызметтеріне ақы төлеуге байланысты шығыстар көрсетіледі.

Осы шығарылымның облигациялары инфрақұрылымдық болып табылмайды.

- 18. Айналыс мерзімі өткен Эмитент бұрын орналастырған облигациялар бойынша талап ету құқықтарымен төленетін облигацияларды шығару кезінде (Эмитент сатып алған облигацияларды шегергенде) осы облигациялар шығарылымын мемлекеттік тіркеу күні мен нөмірі, олардың түрі мен саны, сондай-ақ облигациялар шығарылымының көлемі, облигациялар бойынша жинақталған және төленбеген сыйақы сомасы қосымша көрсетіледі:**

Осы шығарылымның облигациялары талап ету құқықтарымен төленбейді.

### **8 ТАРАУ. ЭМИТЕНТТІҢ ОРНАЛАСТЫРЫЛҒАН (АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМ САТЫП АЛҒАНДАРЫН ҚОСПАҒАНДА) АКЦИЯЛАРЫНЫҢ (ЖАРҒЫЛЫҚ КАПИТАЛҒА ҚАТЫСУ ҮЛЕСТЕРІНІҢ) ОН ЖӘНЕ ОДАН ДА КӨП ПАЙЫЗЫН ИЕЛЕНЕТІН ҚҰРЫЛТАЙШЫЛАР НЕМЕСЕ ІРІ АКЦИОНЕРЛЕР (ҚАТЫСУШЫЛАР) ТУРАЛЫ МӘЛІМЕТТЕР**

- 19. Эмитенттің орналастырылған (акционерлік қоғам сатып алғандарын қоспағанда) акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) он және одан да көп пайызын иеленетін құрылтайшылар немесе ірі акционерлер (қатысушылар) туралы мәліметтер:**

- 1) құрылтайшының немесе ірі акционердің (қатысушының) тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) (жеке тұлға үшін):

Эмитентке қатысушылардың құрамында жеке тұлғалар жоқ.

- 2) құрылтайшының немесе ірі акционердің (қатысушының) толық атауы, орналасқан жері (заңды тұлға үшін):

Эмитенттің жалғыз қатысушысы "RG Brands" АҚ болып табылады.

- 3) құрылтайшыға немесе ірі акционерге (қатысушыға) тиесілі Эмитенттің дауыс беретін акцияларының немесе жарғылық капиталға қатысу үлестерінің Эмитенттің дауыс беретін акцияларының немесе жарғылық капиталға қатысу үлестерінің жалпы санына пайыздық арақатынасы:

"RG Brands" АҚ Эмитенттің жарғылық капиталындағы 100% үлестің меншік иесі болып табылады.

- 4) құрылтайшы немесе ірі акционер (қатысушы) Эмитенттің дауыс беретін акцияларының он және одан да көп пайызын немесе жарғылық капиталға қатысу үлестерін иелене бастаған күн.

2006 жылғы 4 сәуір.

### **9 ТАРАУ. ЭМИТЕНТТІҢ БАСҚАРУ ОРГАНЫ ЖӘНЕ АТҚАРУШЫ ОРГАНЫ ТУРАЛЫ МӘЛІМЕТТЕР**

- 20. Эмитенттің басқару органы туралы мәліметтер:**

- 1) *Директорлар кеңесі немесе Байқау кеңесі төрағасының және мүшелерінің тегі, аты, әкесінің аты (директорлар Кеңесіндегі тәуелсіз директорды (директорларды) көрсете отырып):*

Жалғыз қатысушы Эмитенттің жоғары басқару органы болып табылады. Атқарушы орган Бас директор болып табылады. Байқау кеңесі Эмитенттің жарғысында көзделмеген.

- 2) *Директорлар кеңесінің немесе Байқау кеңесінің мүшелері сайланған күн және олардың соңғы 3 (үш) жылдағы және қазіргі уақыттағы еңбек қызметі туралы мәліметтер, хронологиялық тәртіппен:*

Қолданылмайды.

- 3) *Эмитенттің директорлар кеңесі мүшелерінің әрқайсысына тиесілі Эмитенттің дауыс беретін акцияларының пайыздық арақатынасы немесе эмитенттің байқау кеңесі мүшелерінің әрқайсысына тиесілі Эмитенттің жарғылық капиталындағы қатысу үлестерінің Эмитенттің дауыс беретін акцияларының немесе жарғылық капиталға қатысу үлестерінің жалпы санына пайыздық арақатынасы:*

Қолданылмайды.

- 4) *Эмитенттің еншілес және тәуелді ұйымдарындағы директорлар кеңесінің немесе байқау кеңесінің әрбір мүшесіне тиесілі акциялардың (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) көрсетілген ұйымдардың орналастырылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) жалпы санына пайыздық арақатынасы 13:*

Қолданылмайды.

**21. Алқалы орган немесе эмитенттің атқарушы органының функцияларын жеке-дара жүзеге асыратын тұлға:**

- 1) *атқарушы органның функциясын жеке-дара жүзеге асыратын адамның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) не алқалы атқарушы орган басшысының және мүшелерінің тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде):*

Эмитенттің жарғысына сәйкес Бас директор Эмитенттің атқарушы органы болып табылады. Эмитенттің бас директоры Ағыбаев Асқат Ерикжанович болып табылады.

- 2) *атқарушы органның функцияларын жеке-дара жүзеге асыратын адамның немесе алқалы атқарушы орган мүшелерінің өкілеттіктері көрсетіле отырып, сайланған күн және олардың соңғы 3 (үш) жылдағы және қазіргі уақыттағы еңбек қызметі туралы мәліметтер хронологиялық тәртіппен:*

Эмитенттің Бас директоры болып Ағыбаев Асқат Ерикжанович сайланған күн: 2018 жылғы 5 қараша.

Эмитенттің Бас директорының соңғы 3 жылдағы және қазіргі уақыттағы еңбек қызметі туралы мәліметтер:

- 2018 жылғы 5 қарашадан бастап қазіргі уақытқа дейін - "RG Brands" Kazakhstan ЖШС Бас директоры. Қазақстан Республикасының заңнамасында және Эмитенттің жарғысында белгіленген құзыреттер шегінде Эмитенттің қызметіне ағымдағы басшылықты және оның істерін жүргізуді жүзеге асырады;
- 2015 жылғы 5 қаңтардан бастап 2018 жылғы 5 қарашаға дейін - "RG Brands" Kazakhstan ЖШС қаржы мәселелері жөніндегі бас басқарушысы. Эмитенттің қаржы-экономикалық қызметіне басшылық етті.

бас директордың өкілеттіктері:



- бірінші басшы (жоғары лауазымды тұлға) бола отырып, Эмитенттің барлық қызметі үшін жауапты болады, Жарғыға және Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына сәйкес мүлікті басқарады және оның капиталын басқарады;
- негізгі қызмет бағыттарына сәйкес эмитенттің жұмысына жедел басшылықты жүзеге асырады, Жалғыз қатысушының шешімдерін ұйымдастырады;
- Эмитент атынан мәмілелер жасайды, Эмитент қабылдаған міндеттемелердің орындалуын ұйымдастырады:
  - Эмитент қызметкерлерінің арасында міндеттерді бөледі, олардың өкілеттігін анықтайды;
  - Эмитент атынан Қазақстан Республикасындағы, сондай-ақ шет елдердегі заңды тұлғалар мен азаматтарға талап-арыз және талап қою туралы шешім қабылдайды;
  - Эмитент атынан сенімхатсыз әрекет етеді;
  - Эмитенттің мүддесін білдіру құқығына сенімхаттар, оның ішінде қайта сенім білдіру құқығы бар сенімхаттар береді;
  - Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына сәйкес эмитенттің қызметкерлеріне қатысты оларды қызметке тағайындау, ауыстыру және жұмыстан шығару туралы бұйрықтар шығарады, сыйлықақы беру мәселелерін шешеді, көтермелеу шараларын қолданады және тәртіптік жаза қолданады;
  - Эмитенттің жарғысына сәйкес Жалғыз қатысушының айрықша құзыретіне жатқызылатындарды қоспағанда, Эмитенттің мақсаттарына қол жеткізу үшін қажетті кез келген басқа да заңды және нақты іс-әрекеттерді жасайды.

3) Эмитенттің атқарушы органының функцияларын жеке-дара жүзеге асыратын тұлғаға немесе эмитенттің алқалы атқарушы органы мүшелерінің әрқайсысына тиесілі дауыс беретін акциялардың немесе жарғылық капиталға қатысу үлестерінің Эмитенттің дауыс беретін акцияларының немесе жарғылық капиталға қатысу үлестерінің жалпы санына пайыздық арақатынасы.

Эмитенттің бас директоры Эмитенттің жарғылық капиталына қатысу үлесіне ие емес.

**22. Егер Эмитенттің атқарушы органының өкілеттіктері басқа коммерциялық ұйымға (басқарушы ұйымға) берілген жағдайда, онда мыналар көрсетіледі:**

Эмитенттің атқарушы органының өкілеттіктері басқа коммерциялық ұйымға (басқарушы ұйымға) берілмеді.

## **10 ТАРАУ. ЭМИТЕНТ ҚЫЗМЕТІНІҢ НЕГІЗГІ ТҮРЛЕРІН КӨРСЕТЕ ОТЫРЫП, ЭМИТЕНТТІҢ ҚАРЖЫ-ЭКОНОМИКАЛЫҚ ЖӘНЕ ШАРУАШЫЛЫҚ ҚЫЗМЕТІНІҢ КӨРСЕТКІШТЕРІ**

**23. Эмитент қызметінің түрлері:**

1) қызметтің негізгі түрі:

Эмитент қызметінің негізгі түрі – халық тұтынатын тауарлар өндірісі, оның ішінде: алкогольсіз сусындар, бөтелкедегі су, шырындар, құрамында шырыны бар сусындар, сүт өнімдері, шай және шай өнімдері, және басқа да өнімдер. Қазіргі уақытта Эмитент келесі нарықтарда ұсынылған: ыстық шай нарығы, газдалған сусындар нарығы, шырындар нарығы, бөтелкедегі су нарығы, суық шай нарығы. Эмитент "Пиала", "Pepsi", "7up", "Mirinda", "Gracio", "DaDa", "Нектар Солнечный", "A'SU", "Lipton Ice Tea" сияқты барлық нарықта жетекші брендтермен ұсынылған. Компания өнімдерінің портфелі маусымдылық факторларының әсерін төмендету үшін бөлінген, мысалы, өнімдер портфелінде мамыр-тамыз айларында үлкен сұранысқа ие өнімдер бар

(салкындататын сусындар келесі кестеде ұсынылған) және жыл бойы, әсіресе мереке күндері сұранысқа ие шырындар, шай сияқты тауарлар. Эмитенттің жалпы кірістегі үлесі:

- 2) маусымдық сипаттағы қызмет түрлерін және Эмитенттің жалпы табысындағы олардың үлестерін көрсете отырып, Эмитенттің қызмет түрлерінің қысқаша сипаттамасын қамтиды:

Эмитент өнімінің төменде көрсетілген кейбір түрлерінің өндірісі маусымдық сипатқа ие:

Өнімнің атауы	31.12.2021 ж. іске асырудың жалпы көлеміндегі үлесі, %
Шырындар мен құрамында шырыны бар сусындар	23%
Пакеттегі шай	23%
Алкогольсіз сусындар	47%
Пакеттелген сүт	7%
Қайта сатуға арналған тауарлар	0,4%
<b>Жиыны</b>	<b>100%</b>

- 3) Эмитенттің бәсекелесі болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер:

Эмитенттің бәсекелестері ретінде ұқсас өнімдерді өндірушілерді қарастыруға болады, олардың кейбіреулері төменде көрсетілген:

Өнім санаты	Негізгі бәсекелестер	Сауда белгілері
Ыстық шай	"Tea House" ЖШС	«Ассам чай», «Симба», «Индира», «Наурыз», «Тенгри», «Тамаша» и «Сандэй»
	Orimi	Greenfield, TESS, «Принцесса Нури», «Принцесса Ява», «Принцесса Канди», «Принцесса Гита», «Шах», «Жемчужина Нила»
	Unilever	«Lipton»
Газдалған алкогольсіз сусындар	«Кока-Кола Алматы Боттлерс» БК ЖШС	«Coca-Cola», «Fanta», «Sprite», «BonAqua»
Шырындар	RAIMBEK GROUP	«Juicy»
	«Кока-Кола Алматы Боттлерс» БК ЖШС	«Piko»
Бөтелкедегі су	"Юникс" ЖШС	«Tassay»
	"Азия Су Компаниясы" ЖШС	«Turan»
	"Кока-Кола Алматы Боттлерс" БК ЖШС	«Bonaqua»
Суық шай	"Кока-Кола Алматы Боттлерс" БК ЖШС	«Fuse-tea»
	"GALANZ bottlers» АҚ	«Maxi чай»

Дереккөз: Эмитенттің мәліметтері бойынша

- 4) Эмитент қызметінің негізгі түрлері бойынша сатудың (жұмыстардың, қызметтердің) табыстылығына оң және теріс әсер ететін факторлар:

Жыл сайын Эмитенттің сату көлемі, сондай-ақ табыстылығы тұрақты оң динамиканы көрсетеді, бұл Эмитент брендтерінің нарықтағы күшті позицияларына, елеулі маркетингтік бастамаларына және құйылуға байланысты. Тұрақты өнімдік инновациялар және сауда және маркетингтік бағдарламаларда үздік әлемдік практикаларды пайдалану, соның ішінде порциялық өнім желісін және сату арналарын дамытуды қоса алғанда, баға саясатын басқарумен бірге, өнімнің барлық санаттары

бойынша сатудың тұрақты өсуін және маржиналдык кірістілікті жақсартуды жалғастыруда.

**Оң факторлар:**

- Үйде тұтынуды арттыру;
- Салауатты өмір салтына деген қызығушылықты арттыру;
- Компанияның Қазақстан нарығындағы алкогольсіз сусындар мен шырындардың жетекші өндірушілерінің бірі ретіндегі имиджі;
- Қазіргі заманғы жабдықтарды жаңарту және енгізу;
- Өнімдік инновациялар және сауда және маркетингтік бағдарламаларда үздік әлемдік практикаларды пайдалану.

**Теріс факторлар:**

- Коронавирустық пандемияның өршуі және оның әлемдік нарықтарға қазіргі әсері;
- Пандемия аяқталғаннан кейінгі ықтимал құлдырау;
- Мұнай бағасына қатысты тұрақсыз жағдай.

- 5) *эмитентте бар лицензиялар (патенттер) және олардың қолданылу кезеңі, зерттеулер мен әзірлемелерге, оның ішінде эмитент демеушілік жасайтын зерттеу әзірлемелеріне арналған шығындар туралы ақпарат:*

Эмитент лицензияланатын қызмет түрлерін жүзеге асырмайды, сондай-ақ зерттеулер мен әзірлемелерді, оның ішінде зерттеу әзірлемелерін жүзеге асырмайды және демеушілік жасамайды.

- 6) *эмитентке жеткізілетін (көрсетілетін) шикізаттағы (жұмыстардағы, көрсетілетін қызметтердегі) импорттың үлесі және өткізілетін өнімнің (көрсетілетін жұмыстардың, қызметтердің) жалпы көлеміндегі Эмитент экспортқа өткізетін (көрсететін) өнімнің (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) үлесі);*

**Эмитентке жеткізілетін (көрсетілетін) шикізаттың (жұмыстардың, қызметтердің) жалпы көлеміндегі импорттың үлесі:**

Импортер	Шикізаттың атауы	Ел	31.12.2021 ж. арналған шикізаттың жалпы көлеміндегі үлесі
Asian Tea Company Private Limited	шай	Үндістан	14%
VAN REES B. V.	шай	Нидерланды	6%
China Resources	каптама	Қытай	5%
Басқалар			75%
<b>Жиыны</b>			<b>100%</b>

**Эмитент экспортқа өткізетін өнімнің (жұмыстардың, қызметтердің) өткізілетін өнімнің жалпы көлеміндегі үлесі:**

31.12.2021 ж. жағдай бойынша эмитенттің экспортқа өткізетін өнімінің жалпы көлеміндегі өнімнің (жұмыстардың, қызметтердің) үлесі 13% - ды құрайды.

- 7) *Эмитенттің қатысуымен сот процестерінің мәнін көрсете отырып, Эмитенттің қызметін тоқтату немесе өзгерту, одан Эмитент активтерінің жалпы көлемінің 10 (он) және одан да көп пайызы мөлшерінде ақшалай және өзге де міндеттемелерді*



өндіріп алу тәуекелімен байланысты сот процестеріне Эмитенттің қатысуы туралы мәліметтер:

Эмитент Эмитенттің қызметін тоқтату немесе өзгерту, Эмитенттен Эмитент активтерінің жалпы көлемінің 10 (он) және одан да көп пайызы мөлшерінде ақшалай және өзге де міндеттемелерді өндіріп алу тәуекелімен байланысты сот процестеріне қатыспайды.

8) *Эмитенттің қызметіне әсер ететін басқа да тәуекел факторлары.*

Эмитенттің облигацияларын ұстаушылары ұшырауы мүмкін негізгі тәуекелдер облигациялар бойынша дефолт тәуекелі болып табылады – яғни облигацияларды шығару шарттарында көзделген мерзімде сыйақыны (купонды) және/немесе облигациялардың номиналды құнын төлемеу немесе толық төлемеу тәуекелі және облигациялар құнының едәуір артуына/төмендеуіне әкелетін қор нарығының күрт ауытқуы кезінде туындайтын облигацияларға бағалардың өзгеру тәуекелі. Алайда Эмитент бұл тәуекелді төмен деп санайды.

Эмитенттің облигациялары бойынша дефолт тәуекелі эмитенттің қаржылық жай-күйінің нашарлауы салдарынан туындауы мүмкін, сондықтан бұдан әрі Эмитенттің қызметіне тән тәуекелдер ұсынылады:

- бәсекелестік ортаның тәуекелі – нарықтық жағдайдың өзгеруіне байланысты тәуекел. Атап айтқанда, Қазақстанның Кеден одағына кіруі нәтижесінде Ресей, Украина және Белоруссия тарапынан бәсекелестік күшейе түсуде.
- валюталық тәуекел – валюта бағамдарының өзгеруіне және валюта бағамдарының құбылмалылығына байланысты тәуекел. Эмитент тәуекелдің осы түріне ұшырайды, өйткені Эмитент шикізатының 50% - дан астамы импортқа келеді.
- Саяси тәуекел - саяси жүйе мен заңнаманың, атап айтқанда салық заңнамасының өзгеруі мүмкін өзгеріспен байланысты тәуекел.
- әлеуметтік тәуекел - бұл Эмитенттің қызметіне теріс әсер етуі мүмкін білікті кадрлардың жоғалуы.
- форс-мажорлық тәуекел – төтенше жағдайлардың туындауымен және тиісінше Эмитенттің қызметіне ықтимал теріс әсер етумен байланысты тәуекел.

24. **Тауар айналымының көлемі өндіретін немесе тұтынатын тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) жалпы құнының 10 (он) және одан да көп пайызын құрайтын Эмитенттің тауарларын (жұмыстарын, көрсетілетін қызметтерін) тұтынушылар мен берушілер туралы мәліметтер):**

Үлесіне барлық жеткізілімдердің жалпы көлемінің 10% және одан астамы келетін Эмитенттің жеткізушілері:

Атауы	Орналасқан жері	31.12.2020 ж. жеткізілімдердегі үлесі, %
PORTFOLIO CONCENTRATE SOLUTIONS UC	Ирландия	10%

Эмитент жақын арада шикізат көзіне қолжетімділік тұрақты және ол үшін тиімді болады деп болжайды. Айта кету керек, бұл жеткізушілер көптеген жылдар бойы Эмитенттің серіктестері болып табылады, бұл келіссөздер кезінде сатылымның жақсы төлем тәртібімен қатар, Эмитенттің саудалық қаржыландыру мен несиелік желілерге қол жетімділігімен қатар қосымша артықшылық береді.

Эмитенттің тұтынушылары жоқ, олардың үлесі көрсетілген қызметтердің жалпы көлемінің он және одан да көп пайызын құрайды. Эмитенттің тұтынушылары Эмитенттің жалпы түсімінің 10% - дан аз үлесін иеленуіне байланысты әрбір

тұтынушының үлесі жеке-жеке Эмитенттің жалпы түсімінің көлеміне елеулі әсер етпейді.

25. Әрбір активтің тиісті баланстық құнын көрсете отырып, Эмитент активтерінің жалпы көлемінің 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын Эмитенттің активтері:

Баланстық құны материалдық емес активтердің жалпы баланстық құнының бес және одан көп пайызын құрайтын материалдық емес активтердің түрлері:

МЕА түрлері	Баланстық құны	31.12.2020 ж. арналған МЕА жалпы баланстық құнының үлесі, %
Лицензиялық келісімдер	51 404	54%
Бағдарламалық жасақтама	23 695	25%
Өзгелері	20 841	22%
<b>Жиыны:</b>	<b>95 940</b>	<b>100%</b>

Баланстық құны НҚ жалпы баланстық құнының бес және одан көп пайызын құрайтын негізгі құралдардың (НҚ) түрлері:

НҚ түрлері	Баланстық құны	31.12.2020 ж. арналған НҚ жалпы баланстық құнының үлесі, %
Машиналар мен жабдықтар	17 827 545	68%
Ғимараттар мен құрылыстар	5 999 707	23%
Жер	2 012 127	7%
Басқа НҚ	331 877	1%
<b>Жиыны:</b>	<b>26 171 256</b>	<b>100%</b>

26. Эмитент активтерінің баланстық құнының 10 (он) және одан көп пайызы мөлшеріндегі дебиторлық берешек:

Контрагент	Валюта	31.12.2020 ж. сомасы	Себептері	Үлесі	Өтеу күні
ТОО Magnum Cash and carry	KZT	254 117	сатып алушылардың берешегі	12%	31.01.2021
Өзгелер	KZT	1 805 200	сатып алушылардың берешегі	88%	31.01.2021
<b>ЖИЫНЫ:</b>				<b>100 %</b>	

27. Эмитент міндеттемелерінің баланстық құнының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын Эмитенттің кредиторлық берешегі:

Эмитенттің неғұрлым ірі он кредиторының тізімі, мың теңге:

Дебиторлардың атауы	Валюта	Берешектің мәні	Берешек сомасы 31.12.2020 ж. мың теңге	ДБ жалпы сомасындағы үлесі, %	Өтеу күні
Asian Tea Company Private Limited	USD	шикізат және материалдар үшін	1 241 372	10%	31.03.2021
Басқалары	KZT	шикізат және материалдар үшін	11 771 531	90%	31.03.2021
<b>ЖИЫНЫ:</b>			<b>13 012 903</b>	<b>100%</b>	

28. Эмитенттің левередж шамасы:

Атауы	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Міндеттемелер, мың теңге	37 306 225	51 684 355	58 773 882
Меншікті капитал, мың теңге	16 747 886	17 295 861	19 889 650
Левередж	2,23	2,99	2,95

29. Аудиторлық есеппен расталған оның қаржылық есептілігі негізінде есептелген, соңғы аяқталған екі қаржы жылы үшін эмитенттің қызметінен алынған таза ақша ағындары:

Атауы	2018 год (ауд.)	2019 год (ауд.)
Операциялық қызметтен ақша қаражатының таза ағындары	5 013 302	6 970 507
Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза ағындары	-7 631 579	-18 992 983
Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза ағындары	3 614 255	8 198 006
<b>Ақша қаражаттарының таза өсуі / азаюы</b>	<b>995 978</b>	<b>-3 824 470</b>
Жыл басындағы ақшалай қаражат	4 957 715	5 977 224
Шетел валюталары бағамының өзгеруінің оған қатысты әсері	23 531	69 601
<b>ақша қаражаты және олардың баламалары</b>	<b>5 977 224</b>	<b>2 222 355</b>

30. Эмитенттің борыштық бағалы қағаздарының барлық тіркелген шығарылымдары (облигациялардың өтелген және күші жойылған шығарылымдарын қоспағанда) туралы облигациялардың осы шығарылымы туралы шешім қабылданған күнге дейінгі мәліметтер:

Эмитент бұрын борыштық бағалы қағаздардың шығарылымын тіркемеген.

## 11 ТАРАУ. ЭМИТЕНТ ТУРАЛЫ ЖӘНЕ ОЛ ОРНАЛАСТЫРАТЫН ЭМИССИЯЛЫҚ БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР ТУРАЛЫ ҚОСЫМША МӘЛІМЕТТЕР

### 31. Облигация ұстаушыға берілетін құқықтар:

- 1) проспектіде көзделген тәртіппен және мерзімдерде облигациялардың номиналды құнын алу құқығы;
- 2) проспектіде көзделген тәртіппен және мерзімдерде облигациялардың номиналды құнынан тіркелген сыйақыны алу құқығы;
- 3) Қазақстан Республикасының заңнамасында көзделген жағдайларда және тәртіппен облигацияларға қатысты өз талаптарын қанағаттандыру құқығы;
- 4) проспектіде белгіленген жағдайларда сатып алуға облигациялардың барлығын немесе бір бөлігін мәлімдеу құқығы;
- 5) Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес, сондай-ақ эмитенттің ішкі қағидаларында және "Қазақстан қор биржасы" АҚ талаптарында көзделген тәртіппен эмитенттің қызметі және оның қаржылық жай-күйі туралы ақпарат алу құқығы;
- 6) облигацияларды еркін иеліктен шығару және оларға өзгеше түрде билік ету құқығы;



7) Қазақстан Республикасының заңнамасында және осы проспектіде көзделген жағдайларда Эмитенттің облигацияларды сатып алуын талап ету құқығы:

а. егер Эмитент Бағалы қағаздар рыногы туралы заңның 15-бабының 2-тармағында белгіленген талаптардың кез келгенін бұзуға жол берген жағдайда және Бағалы қағаздар рыногы туралы заңның 18-4-бабы 2-тармағының 1) және 2) тармақшаларында көзделген жағдайларда облигацияларды ұстаушылардың өздеріне тиесілі облигацияларды сатып алуды талап етуге құқығы бар.

Эмитент Бағалы қағаздар рыногы туралы заңның 15-бабының 2-тармағында белгіленген талаптардың кез келгенін бұзуға жол берген жағдайда, сатып алу жинақталған сыйақы ескеріле отырып, облигациялардың номиналды құнына сәйкес келетін баға бойынша жүзеге асырылады.

Бағалы қағаздар рыногы туралы заңның 18-4-бабы 2-тармағының 1) және 2) тармақшаларында көзделген жағдайлар басталған кезде Эмитент орналастырылған облигацияларды: (i) жинақталған сыйақыны ескере отырып, облигациялардың номиналды құнына сәйкес келетін баға; (ii) облигациялардың әділ нарықтық бағасы бойынша ең жоғары бағамен сатып алуды жүзеге асыруға міндетті.

Бағалы қағаздар рыногы туралы заңның 15-бабының 2-тармағында және 18-4-бабы 2-тармағының 1) және 2) тармақшаларында көзделген сатып алу үшін негіздердің кез келгені туындаған жағдайда, Эмитент көрсетілген негіздер басталған күннен кейінгі 3 (үш) жұмыс күні ішінде "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның (бұдан әрі - Қор биржасы) ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) және Қаржылық есептілік депозитарийі ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) ресми интернет-ресурстарында тиісті ақпараттық хабарламаны орналастыру арқылы облигацияларды ұстаушыларға облигацияларды сатып алушылардың назарына ұсынуға міндетті. Бұл ақпарат облигацияларды сатып алу үшін негіздердің қайсысы орын алғанын егжей-тегжейлі сипаттауды, сондай-ақ қажет болған жағдайда өзге де ақпаратты қамтуы тиіс.

Жоғарыда көрсетілген ақпараттық хабарлама бірінші жарияланған күннен кейінгі 15 (он бес) жұмыс күні ішінде облигацияларды ұстаушылардың сатып алуға мәлімделген облигациялардың санын көрсете отырып, сатып алу туралы жазбаша өтініштер беруге құқығы бар, ал Эмитент оларды қабылдауға міндетті.

Облигацияларды сатып алу туралы кемінде бір жазбаша өтініш алынған жағдайда, Эмитентке қатысушылардың жалпы жиналысы сатып алуға жазбаша өтінімдерді қабылдау кезеңінің соңғы күнінен кейінгі 10 (он) жұмыс күні ішінде мыналар туралы шешім қабылдауы тиіс:

- облигацияларды сатып алу;
- облигацияларды сатып алу жүргізілетін баға;
- сатып алынатын облигациялар саны;
- облигацияларды сатып алуды жүргізу күні;
- есептеу тәртібі, оның ішінде:
  - (а) облигация ұстаушылардың облигацияларды ұстаушылардың тізілімін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын орталық депозитарийге оларды сатып алу нәтижесінде облигацияларды есептен шығаруға бұйрықтар беру тәртібі және (б) облигацияларды ұстаушыға одан сатып алынған облигацияларды төлеуге ақша қаражатын аудару тәртібі;
- Эмитенттің облигацияларды сатып алуын ұйымдастыру үшін қажетті өзге де шешімдер.

Эмитент Эмитенттің Жалғыз қатысушысы облигацияларды сатып алу туралы шешім қабылдаған күннен кейінгі 3 (үш) жұмыс күні ішінде "Қазақстан қор биржасы" АҚ-ның ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) және қаржылық есептілік депозитарийі ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) ресми интернет-ресурстарында тиісті ақпараттық хабарламаны орналастыру арқылы осындай

шешімнің қабылданғаны туралы ақпаратты облигацияларды ұстаушылардың назарына жеткізуге міндетті. Жарияланған мәліметтер мынадай мәліметтерді қамтуы тиіс:

- осы бағаны есептеу тәртібін көрсете отырып, облигацияларды сатып алу жүргізілетін баға;
- сатып алынатын облигациялардың саны;
- облигацияларды сатып алуды жүргізу күні;
- есеп айырысу тәртібі, оның ішінде: (а) облигациялар ұстаушылардың облигацияларды ұстаушылардың тізілімін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын орталық депозитарийге оларды сатып алу нәтижесінде облигацияларды есептен шығаруға бұйрықтар беру тәртібі және (б) облигацияларды ұстаушыға одан сатып алынған облигацияларды төлеуге акша қаражатын аудару тәртібі;
- Эмитенттің облигацияларды сатып алуын ұйымдастыру үшін қажетті өзге де ақпарат.

Орналастырылған облигацияларды сатып алуды Эмитенттің жалғыз қатысушысы облигацияларды сатып алу туралы шешім қабылдаған күннен бастап күнтізбелік 30 (отыз) күннен аспайтын мерзімде Эмитент жүзеге асырады.

- б. осы проспектіде көзделген дефолт оқиғасы басталған жағдайда, Дефолт оқиғасы болған жағдайда облигацияларды ұстаушылардың өздеріне тиесілі облигацияларды сатып алуды талап етуге өз құқығын іске асыру тәртібі мен мерзімдері осы проспектінің 11-тармағында көрсетілген.
- в. Эмитент ковенанттардың (шектеулердің) кез келгенін бұзушылықты осы проспектіде көзделген мерзімде бастаған және жоймаған жағдайда, облигацияларды ұстаушылар осы проспектінің 32-тармағында көзделген шарттарда, тәртіппен және мерзімдерде өздеріне тиесілі облигацияларды сатып алуды талап етуге құқылы.
- 8) Қазақстан Республикасының заңнамасында көзделген жағдайларда және тәртіппен облигацияларға меншік құқығынан туындайтын өзге де құқықтарды қамтиды.

### **32. Эмитенттің облигациялары бойынша дефолт жариялау ықтималдығы орын алған оқиғалар туралы мәліметтер:**

- 1) *туындаған кезде Эмитенттің облигациялары бойынша дефолт жариялау ықтималдығы бар оқиғалардың тізбесі:*

Дефолт – Эмитенттің облигациялар бойынша міндеттемелерді орындамауы. Эмитенттің облигациялары бойынша дефолт жариялануы мүмкін оқиға (бұдан әрі – "Дефолт оқиғасы") Эмитенттің негізгі борышты және (немесе) купондық сыйақыны төлеу үшін проспектіде белгіленген мерзімдерде облигациялар бойынша негізгі борыш және (немесе) купондық сыйақы сомасын төлеу жөніндегі міндеттемелерін ішінара немесе толық орындамау болып табылады.

Егер Эмитенттің сыйақыны және/немесе номиналды құнды төлеуді жүзеге асыруына мүмкіндік бермейтін Эмитент облигация ұстаушысының банк шотының дәйексіз не толық емес деректемелерін алуының немесе "Бағалы қағаздардың орталық депозитарийі" АҚ-ның облигация ұстаушылар тізілімін заңнамада және онымен жасалған шартта белгіленген тәртіппен және мерзімдерде Эмитентке бағалы қағаздарды ұстаушылардың банктік шотының деректемелерін ұсынбауының нәтижесі болып табылса, мұндай төлеу не эмитенттің облигацияларды ұстаушылардың банктік шотының проспектісінде белгіленген сыйақыны және/немесе номиналды құнды толық төлеу дефолт болып табылмайды.

- 2) *облигациялар бойынша сыйақы төлеу жөніндегі міндеттемелер орындалмаған немесе тиісінше орындалмаған кезде облигацияларды ұстаушылардың құқықтарын қорғау*



*рәсімдерін, оның ішінде міндеттемелерді қайта құрылымдау тәртібі мен шарттарын қоса алғанда, облигациялар бойынша дефолт басталған жағдайда эмитент қолданатын шаралар:*

Облигациялар бойынша дефолт оқиғасы туындаған жағдайда, Эмитент облигациялар ұстаушыларына мерзімі өткен әрбір күн үшін (тұрақсыздық айыбын есептеудің соңғы күні нақты төлем күні болып табылады) облигациялар бойынша негізгі борыш және (немесе) купондық сыйақы сомасын төлеу туралы ақшалай міндеттемені (нақты төлем күні) немесе оның тиісті бөлігін төлеу туралы 0,001% (нөл бүтін оннан бір) мөлшерінде тұрақсыздық айыбын есептеуге және төлеуге міндетті.

Эмитент облигациялар бойынша өз міндеттемелерін ішінара немесе толық орындамағаны үшін, егер бұл орындамау еңсерілмейтін күш мән-жайларының салдары болып табылса, жауапкершіліктен босатылады. Еңсерілмейтін күш мән-жайлары деп басталуын алдын ала болжау немесе болдырмау мүмкін болмаған мән-жайлар (дүлей құбылыстар, әскери іс-қимылдар, уәкілетті органдардың тыйым салу немесе шектеу сипатындағы актілері және т.б.) түсініледі. Еңсерілмейтін күш мән-жайлары туындаған жағдайда Эмитенттің осы проспектіде көзделген өз міндеттемелерін орындау мерзімі осындай мән-жайлар мен олардың салдарлары қолданылатын уақыт кезеңіне мөлшерлес кейінге шегеріледі.

Міндеттемелерді қайта құрылымдау тәртібі мен шарттарын Эмитент облигацияларды ұстаушылармен келіссөздер жүргізу жолымен келіседі. Эмитенттің міндеттемелерін қайта құрылымдау туралы шешімді Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес кредиторлардың келісімімен, оның ішінде облигацияның оны ұстаушыға беретін құқықтары ескеріле отырып, қатысушылардың жалпы жиналысы қабылдайды. Эмитент Дефолт оқиғасының басталғаны туралы ақпаратты осы тармақтың 3) тармақшасында көрсетілген тәсілдерді қолдана отырып және тәртіпте, мерзімде облигацияларды ұстаушылардың назарына жеткізеді.

Дефолт оқиғасының басталғаны туралы ақпараттық хабарлама алғашқы жарияланған күннен кейінгі күнтізбелік 20 (жиырма) күн ішінде Эмитент облигацияларды не облигациялар бойынша талап ету құқықтарын ұстаушылардың облигацияларды (облигациялар бойынша талап ету құқықтарын) жинақталған сыйақыны ескере отырып, сатып алуға мәлімделген облигациялардың санын көрсете отырып, облигациялардың номиналды құнына сәйкес баға бойынша сатып алу туралы жазбаша өтініштерін қабылдауды жүзеге асыруға міндетті.

Эмитент Дефолт оқиғасының басталғаны туралы ақпараттық хабар алғаш жарияланған күннен кейінгі күнтізбелік 30 (отыз) күннен кешіктірмей облигацияларды ұстаушылардың жалпы жиналысын шақыруға және өткізуге міндетті.

Облигацияларды ұстаушылардың жалпы жиналысының күн тәртібіне өзге мәселелерден басқа Эмитент дайындаған өзінің төлем қабілеттілігін қалпына келтіру жөніндегі іс-шаралар жоспарын және (қажет болған жағдайда) осы проспектіге ықтимал өзгерістер жобасын бекіту туралы мәселелер енгізілуі тиіс.

Егер облигацияларды ұстаушылардың жалпы жиналысын өткізу қорытындылары бойынша төлем қабілеттілігін қалпына келтіру жөніндегі іс-шаралар жоспары бекітілмейтін және Эмитенттің өзінің төлем қабілеттілігін қалпына келтіре алмауы туралы шешім қабылданатын болса, сондай-ақ егер Эмитент борышкердің кредиторлардың талаптарын толық көлемде қанағаттандыруға қабілетсіз болған кезде туындайтын қоғамдық қатынастарды реттейтін заңнамада көзделген мерзімде, облигацияларды ұстаушылардың алынған жазбаша талаптары бойынша облигациялар және облигацияларды сатып алу бойынша негізгі борыш және (немесе) купондық сыйақы сомасын төлеу жөніндегі өз міндеттемелерін орындамаған жағдайда

эмитенттің және облигацияларды немесе облигациялар бойынша талап ету құқықтарын ұстаушылардың одан арғы әрекеттері оңалту және банкроттық саласындағы Қазақстан Республикасының заңнамасымен реттеледі.

Егер облигацияларды ұстаушылардың жалпы жиналысын өткізу қорытындылары бойынша төлем қабілеттілігін қалпына келтіру жөніндегі іс-шаралар жоспары бекітілген жағдайда, Эмитент қатысушыларының жалпы жиналысы облигацияның оны ұстаушыға беретін құқықтарын ескере отырып, төлем қабілеттілігін қалпына келтіру жөніндегі осы іс-шаралар жоспарын іске асыру туралы шешім қабылдайды.

- 3) *Эмитенттің орындалмаған міндеттемелердің көлемі, міндеттемелердің орындалмау себебі, облигациялар ұстаушылардың өз талаптарын қанағаттандыру бойынша ықтимал іс-әрекеттерінің аударылуы, облигацияларды ұстаушылардың Эмитентке қойылатын талаппен жүгіну тәртібі, Эмитент облигациялар бойынша міндеттемелерді орындамаған не тиісінше орындамаған жағдайда эмитенттің міндеттемелері бойынша ортақ немесе субсидиарлық жауаптылықта болатын тұлғаларға қатысты мәліметтерді қамтитын дефолт фактілері туралы ақпаратты облигацияларды ұстаушылардың назарына жеткізу тәртібі, мерзімі және тәсілдері:*

Облигациялар бойынша Дефолт оқиғасы басталған кезде Эмитент осындай Дефолт оқиғасын тудырған себептерді жою және облигацияларды ұстаушылардың құқықтарын қамтамасыз ету үшін барлық күш-жігерін салады.

Дефолт оқиғасы орын алған жағдайда, Эмитент тиісті оқиға орын алған күннен кейінгі 3 (үш) жұмыс күні ішінде осы ақпаратты Эмитенттің ресми сайтында (<https://rgbrands.com>), Биржаның ресми интернет-ресурсында ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) ережелерде белгіленген тәртіппен және Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен ҚҚД-ның ресми интернет-ресурсында ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) тиісті ақпараттық хабарламаны орналастыру арқылы облигацияларды ұстаушылардың назарына жеткізуге міндетті. Эмитенттің ақпараттық хабарында мынадай мәліметтер болуы тиіс:

- ✓ Дефолт оқиғасының басталуына себеп болған себептердің толық сипаттамасы;
- ✓ орындалмаған міндеттемелер көлемі туралы мәліметтер;
- ✓ облигация ұстаушылардың эмитентке талаппен жүгіну тәртібі мен мерзімдерін қоса алғанда, облигация ұстаушылардың өз талаптарын қанағаттандыру бойынша ықтимал іс-қимылдарын аудару;
- ✓ Дефолт оқиғасының басталуына себеп болған себептерді жою үшін эмитент қабылдаған немесе қабылдайтын шаралар;
- ✓ облигация ұстаушылардың жалпы жиналысын өткізу күні;
- ✓ эмитенттің шешімі бойынша өзге де ақпаратты ұсынады.

Өзге заңды тұлғаға көрсетілген ақпаратты ашу тапсырмасы көзделмеген.

- 4) *Эмитент облигациялар бойынша міндеттемелерді орындамаған не тиісінше орындамаған жағдайда Эмитенттің міндеттемелері бойынша ортақ немесе субсидиарлық жауаптылықта болатын тұлғалармен жасалған шарттың күні мен нөмірі, осы тұлғалардың толық атауы, сондай-ақ олардың мемлекеттік тіркелген күні (мұндай тұлғалар болған кезде) қоса беріледі.*

Эмитент облигациялар бойынша міндеттемелерді орындамаған не тиісінше орындамаған жағдайда эмитенттің міндеттемелері бойынша ортақ немесе субсидиарлық жауаптылықта болатын тұлғалар жоқ.

- 33. Облигацияларды өтеу сәтіне дейін сыйақыларды төлеудің әрбір кезеңі бөлігінде сыйақыларды төлеу және негізгі борыш сомасын өтеу үшін қажетті Эмитенттің ақша қаражатының көздері мен ағындарының болжамы:**

Сыйақылар төлеу және облигациялар бойынша негізгі борыш сомасын өтеу үшін қажетті ақша қаражатының көздері мен ағындарының болжамы осы проспектіге 1-қосымшада келтірілген.

#### **34. Эмитент орналастыратын облигацияларды сатып алумен байланысты тәуекелдер:**

Эмитенттің тәуекелдерін басқарудың жалпы тұжырымдамасы Эмитенттің бизнес мақсаттарына қол жеткізуге кедергі келтіретін негізгі тәуекелдердің айқын болуына негізделеді. Бұл тәуекелдің барлық салаларына қатысты: стратегиялық, операциялық, қаржылық тәуекелдер және жазатайым оқиғалар мен табиғи апаттарға байланысты тәуекелдер. Эмитенттің тәуекелдерін басқару - бұл Эмитенттің мақсаттарына байланысты барлық қолайлы мүмкіндіктерді, қауіптер мен тәуекелдерді талдаудың, бағалаудың және басқарудың жүйелі және белсенді процесі. Жалпы қағидаттарға қосымша, мысалы, қазынашылық тәуекелдерге және клиенттерді қаржыландырумен байланысты тәуекелдерге қатысты тәуекелдерді басқару бойынша арнайы саясаттар бар.

- 1) *салалық тәуекелдер - Эмитент саласындағы жағдайдың ықтимал нашарлауының оның қызметіне және оның бағалы қағаздар бойынша міндеттемелерді орындауына әсері сипатталады. Эмитенттің пікірінше, саладағы ең маңызды өзгерістер (ішкі және сыртқы нарықтарда бөлек) келтірілген):*

Эмитенттің ең маңызды салалық тәуекелі шикізат бағасының күрт өзгеруі және нәтижесінде дайын өнім бағасының өсуі болып табылады. Эмитенттің әлемдік маңызы бар компаниялармен ұзақ мерзімді әріптестік қатынастары, сондай-ақ шикізат жеткізушілермен ұзақ мерзімді фьючерстік келісімшарттар жасалғанын ескере отырып, Эмитент бұл тәуекелді төмен деп бағалайды.

*Эмитенттің өз қызметінде (ішкі және сыртқы нарықтарда жеке) пайдаланатын шикізатқа, көрсетілетін қызметтерге бағалардың ықтимал өзгеруіне байланысты тәуекелдер және олардың Эмитенттің қызметіне және олардың бағалы қағаздар бойынша міндеттемелерді орындауына әсері жеке сипатталады:*

Эмитент шикізатының 70% - ы импортқа келетін сыртқы нарықтағы шикізат бағасының өзгеруіне қауіпін ұшырайды. Алайда Эмитент тәуекелдің осы түрін барынша азайтуға бағытталған бірқатар іс-шараларды пайдаланады, атап айтқанда тауар-шикізат биржаларында тиімді бағамен жеткізудің әртүрлі мерзімдері бар шикізаттың ірі партияларын сатып алуды жүзеге асырады, шикізат пен материалдарды жеткізушілерге алдын ала төлем жасайды. Ішкі нарықтағы шикізат бағасының өзгеруіне тәуекелі Эмитент үшін маңызды болып табылмайды, себебі жергілікті жеткізушілермен шикізат пен материалдарға тіркелген бағалармен ұзақ мерзімді келісімшарттарға қол қойылды.

Эмитенттің өніміне және (немесе) қызметтеріне (ішкі және сыртқы нарықтарда бөлек) бағалардың ықтимал өзгеруіне байланысты тәуекелдер және олардың Эмитенттің қызметіне және олардың бағалы қағаздар бойынша міндеттемелерді орындауына әсері жеке сипатталады:

Эмитент ішкі нарықтағы FMCG секторының негізгі ойыншыларының бірі болып табылатындығына байланысты өнім бағасының ықтимал өзгеруіне байланысты Эмитенттің тәуекелдері төмен болып табылады. Сыртқы нарықтағы бағалардың ықтимал өзгеруіне байланысты тәуекелдерді азайту үшін Эмитент экспорттық қаржыландыруды пайдаланады, бұл сыртқы нарықтағы бәсекелестермен бағалардың тепе-теңдігін қолдауға мүмкіндік береді.

- 2) *қаржылық тәуекелдер - эмитенттің қаржылық жай-күйінің пайыздық мөлшерлемелердің, шетел валюталарын айырбастау бағамының, сондай-ақ бағалы*



*қағаздар мен туынды қаржы құралдарына нарықтық бағалардың қолайсыз өзгеруіне байланысты тәуекелдерге ұшырағыштығы сипатталады:*

Эмитенттің қызметі экономикалық жағдайдың өзгеруіне және қаржы нарықтарының конъюнктурасына байланысты қаржылық тәуекелдермен байланысты. Эмитенттің қызметіне әсер етуі мүмкін тәуекелдерге төменде көрсетілген тәуекелдер жатады.

#### *Валюталық тәуекел*

Эмитент мәмілелерді шетел валютасында жүзеге асырады, сондықтан валюта бағамының ауытқуларына ұшырау қаупі туындайды. Эмитент осы тәуекелді қауіпсіздіктің ақша жастықшасын қалыптастыру және шетел валютасында көрсетілген міндеттемелерді төмендету арқылы төмендетеді.

#### *Пайыздық мөлшерлемемен байланысты тәуекел*

Эмитент пайыздық мөлшерлемемен байланысты тәуекелге не теңгерім позицияларына нарықтық бағалардың ауытқуы (бағалық тәуекел) арқылы, не пайыздар бойынша кірістердегі немесе шығыстардағы өзгерістер (яғни ре-инвестициялар тәуекелі) арқылы ұшырайды. Пайыздық мөлшерлемемен байланысты тәуекел негізінен пайыздар есептелетін активтер мен міндеттемелерге байланысты туындайды. Ақша ағындарының болашақтағы өзгерістері мен баланс құрылымы компанияны пайыздық мөлшерлемемен байланысты тәуекелге душар етеді.

Қазынашылық компанияның пайыздық мөлшерлемемен байланысты тәуекелге ұшырауын бақылау және басқару үшін жауап береді. Компания балансының ағымдағы құрылымына байланысты қарыз алу бойынша пайыздық мөлшерлемемен байланысты тәуекелді басқаруға ерекше көңіл бөлінеді.

#### *Клиенттерді қаржыландырумен байланысты кредиттік тәуекел*

Эмитент банктермен, қаржы ұйымдарымен және басқа агенттіктермен тығыз жұмыс істеуге бағытталған қаржыландыру саясатын ұстанады, дистрибьюторлар мен белгілі бір клиенттерді жұмыс капиталына инвестицияларын қаржыландыруға, негізінен Эмитенттің өнімдерін сатып алуға қолдау көрсетеді. Эмитент негізгі клиенттер бойынша айналымға қатысты осы Қарыз алу шамасының қатаң мониторингін жүзеге асырады.

Клиенттерді қаржыландырумен байланысты несиелік тәуекел жүйелі түрде талданады, Эмитенттің несие менеджерінің Қаржы директорына есеп беруі де байқалады. Кредиттік тәуекелдер бойынша елеулі өзгерістерді Эмитенттің Кредит комитеті Эмитенттің кредит саясатында айқындалған қағидаттарға сәйкес және кредитті мақұлдау процесіне сәйкес мақұлдайды. Несие комитеті Қаржы директорынан, Қазынашылық басшысынан және Эмитенттің несие менеджерінен тұрады.

#### *Қаржылық кредиттік тәуекел*

Қаржы құралдары контрагенттердің өз міндеттемелерін орындай алмауында тәуекел элементін қамтиды. Бұл тәуекел қазынашылық қызметімен өлшенеді және байқалады. Эмитент әртараптандыру және ірі банктер мен қаржы институттарының рейтингтерін мониторингтеу арқылы қаржылық кредиттік тәуекелді барынша азайтады.

Тікелей кредиттік тәуекел қаржылық жағдай туралы есептің баптарына қатысты контрагенттің дефолты нәтижесінде шығын тәуекелін білдіреді. Тұрақты кіріс құралдарына және қысқа мерзімді қарыздық қағаздарға инвестициялар саласындағы шешімдер қатаң төлем критерийлеріне негізделген. Қазынашылық өтелмеген инвестицияларға қатысты тұрақты мониторингті жүзеге асырады. Эмитент өзінің кредиттік сапасын ескере отырып, өзінің контрагенттерінің дефолтын күтпейді.



### *Өтімділік тәуекелі*

Эмитент кез-келген уақытта ақшаны тиімді басқару және өтімді пайыздық бағалы қағаздарға инвестициялау арқылы айтарлықтай өтімділікке кепілдік береді. Негізгі бизнестің динамикалық сипатына байланысты Қазынашылық ашық несие желілерін (committed credit lines) қолдау арқылы қаржыландырудың икемділігін сақтауға тырысады. Несиелік желілер айналым капиталын және капиталды инвестицияларды қаржыландыруға арналған.

Эмитенттің өз міндеттемелерін толық көлемде орындауды қамтамасыз етуге қабілетсіздігі салдарынан Эмитенттің залалдардың туындауына байланысты, Эмитенттің қаржы активтері мен қаржылық міндеттемелерінің теңгерімсіздігі нәтижесінде (оның ішінде Эмитенттің бір немесе бірнеше контрагентінің қаржылық міндеттемелерді уақтылы орындамауы салдарынан) және (немесе) Эмитенттің өз қаржылық міндеттемелерін дереу және бір мезгілде орындауы болжанбаған қажеттіліктің туындауы салдарынан туындайтын тәуекелдер жеке сипатталады.

Эмитенттің қызметі Эмитенттің қаржы департаменті нақты бақылайтын бірқатар қаржы ковенанттарының болуына байланысты Эмитенттің қаржы активтері мен қаржылық міндеттемелерінің теңгерімсіздігі нәтижесінде туындайтын өз міндеттемелерін толық көлемде орындауды қамтамасыз ете алмауы салдарынан Эмитенттің залалдың туындауына байланысты тәуекелдерге аз ұшырайды. Эмитенттің сатып алушылар портфелінде Эмитенттің жалпы түсімінде елеулі үлес алатын және міндеттемелерді уақтылы орындамаудың салдарынан Эмитентке әсер ете алатын контрагенттер жоқ. Эмитент активтер мен міндеттемелердің құрылымын тиімді басқарады.

*Эмитенттің қаржылық есептік көрсеткіштерінің қайсысы қаржылық тәуекелдердің әсері нәтижесінде өзгерістерге неғұрлым көбірек ұшырағаны, олардың туындау ықтималдығы және есептіліктегі өзгерістердің сипаты көрсетіледі:*

Қаржылық тәуекелдерге Эмитенттің міндеттемелері, атап айтқанда шикізат пен материалдарды жеткізушілер алдындағы кредиторлық берешек барынша бейім, алайда девальвациялық күтулер кезінде тәуекелдің осы түрін төмендету үшін Эмитент алдын ала төлем режиміне өтеді, бұл жалпы кредиторлық берешектегі валюталық құраушыны ең төменгі мәндерге дейін төмендетеді. Осыған байланысты Эмитент қаржылық тәуекелдердің туындау ықтималдығын елеусіз деп бағалайды.

### *3) құқықтық тәуекел - эмитенттегі шығындар туындауының тәуекелі сипатталады:*

Эмитент қызметі қатаң түрде ішкі ережелер шеңберінде жүзеге асырылатындықтан, құқықтық тәуекелді елеусіз деп айқындайды, Эмитенттің заң қызметі Қазақстан Республикасы заңнамасының барлық өзгерістерін бақылай отырып, тәуекелдің осы түрін уақтылы анықтайды және жоққа шығарады. Серіктестермен бірге барлық құжаттар стандартталған, құжаттарды дұрыс толтырмау қаупі минималды.

*Эмитенттің негізгі қызметін лицензиялау жөніндегі талаптар:*

Эмитент лицензияланатын қызмет түрлерін жүзеге асырмайды, осыған байланысты лицензиялау саласындағы өзгерістер Эмитент қызметінің нәтижелеріне елеулі әсер етпейді деп есептейді.

*- Эмитенттің Қазақстан Республикасының азаматтық заңнамасының талаптарын және жасалған шарттардың талаптарын сақтамауы:*

Эмитент азаматтық заңнаманың барлық талаптарын және жасалған шарттардың талаптарын сақтайды. Ағымдағы күні Эмитент қандай да бір талап-арыздар бойынша жауапкер болған сот талқылаулары болып жатқан жоқ және бұрын да болған жоқ. Бұл

статистика Эмитенттің азаматтық заңнаманың талаптарын және жасалған шарттардың талаптарын сақтайтынын түсінуге мүмкіндік береді, тәуекел минималды деп бағаланады.

- қызметті жүзеге асыру кезінде жол берілетін құқықтық қателіктер (дұрыс емес заң консультацияларын алу немесе құжаттарды дұрыс жасамау, оның ішінде сот органдарында даулы мәселелерді қарау кезінде):

Құқықтық қателіктер жіберу қаупі төмен, өйткені өткен 17 жыл ішінде заң департаментінің тиімді жұмысы жолға қойылды. Даулы және күрделі мәселелерде Эмитент көрсетілген мәселелер бойынша пікірді қосымша растау және/немесе теріске шығару үшін заң фирмаларын қосымша тартады. Сондай-ақ, Эмитенттің бақылау-тексеру қызметі бар, ол шарттар талаптарының орындалуын бақылаумен айналысады.

- 4) іскерлік беделін жоғалту тәуекелі (бедел тәуекелі) - эмитенттің қаржылық тұрақтылығы, қаржылық жағдайы, оның өнімдерінің (жұмыстарының, көрсетілетін қызметтерінің) сапасы немесе тұтастай алғанда оның қызметінің сипаты туралы теріс түсініктің қалыптасуы салдарынан клиенттер (контрагенттер) санының азаюы нәтижесінде Эмитентте залалдардың туындау тәуекелі сипатталады:

Өз қызметі шеңберінде Эмитент әлемдік маркетингтік компаниялармен ынтымақтасады. Эмитенттің ұйымдық құрылымында сыртқы коммуникацияларға жауап беретін және Эмитенттің мақсаттарын мониторингілеу, өзара іс-қимыл жасау және ілгерілету жөніндегі жұмысты жүзеге асыратын жеке бөлімше көзделген. Эмитент бұл тәуекелді төмен деп бағалайды.

- 5) стратегиялық тәуекел - Эмитенттің қызмет және даму стратегиясын (стратегиялық басқару) айқындайтын шешімдер қабылдау кезінде жіберілген және Эмитенттің қызметіне қатер төндіруі мүмкін ықтимал қауіптерді есепке алмаудан немесе жеткілікті түрде есепке алмаудан, эмитент бәсекелестерінің алдында артықшылыққа қол жеткізуі мүмкін қызметтің перспективалық бағыттарын дұрыс емес немесе жеткілікті түрде негізделмеген айқындаудан, қажетті ресурстардың (қаржылық, материалдық-техникалық және өзге де ресурстардың) болмауы немесе толық көлемде қамтамасыз етілмеуінен туындайтын қателер (кемшіліктер), Эмитент қызметінің стратегиялық мақсаттарына қол жеткізуді қамтамасыз етуге тиіс адами және ұйымдастырушылық шаралар (басқарушылық шешімдер):

Эмитент осы тәуекелді елеусіз деп бағалайды, өйткені Эмитенттің стратегиялық шешімдерін тиімді бағалауды және іске асыруды қамтамасыз ету мақсатында қысқа мерзімді және орта мерзімді жоспарлау бағдарламасы, қызметтің басым бағыттарын айқындау, стратегиялық жоспарларды әзірлеу, сондай-ақ қабылданған стратегиялардың іске асырылуын бақылау қолданылады. Эмитенттің стратегиясында айқындалған қойылған міндеттер мен жоспарларды іске асыру процесінде Эмитенттің стратегиялық жоспарларына және/немесе қызметіне қандай да бір сегменттегі есептік өлшемдердің болжамды мәндерден ауытқулары анықталған жағдайда сыртқы және/немесе ішкі нарық конъюнктурасы өзгерістерінің әсерінен түзетулер енгізілуі мүмкін. Эмитент стратегиялық тәуекел деңгейін елеусіз деп бағалайды.

- 6) Эмитенттің қызметіне байланысты тәуекелдер - Эмитенттің қызметіне ғана тән немесе негізгі қаржы-шаруашылық қызметіне байланысты тәуекелдер, оның ішінде Эмитенттің қызметіне байланысты тәуекелдер сипатталады:

- Эмитенттің белгілі бір қызмет түрін жүргізуге не айналымда болуы шектелген объектілерді (табиғи ресурстарды қоса алғанда) пайдалануға арналған лицензиясының қолданысын ұзарту мүмкіндігінің болмауына байланысты):

Эмитент лицензияланатын қызметті жүзеге асырмайды.

- Эмитенттің үшінші тұлғалардың, оның ішінде Эмитенттің еншілес ұйымдарының борыштары бойынша ықтимал жауапкершілігі:

Осы проспект бекітілген күні Эмитент үшінші тұлғалардың борыштары бойынша жауапты болмайды.

- айналымы Эмитенттің өнімін (жұмысын, қызметін) сатудан түскен жалпы түсімнің кемінде 10 (он) пайызын құрайтын тұтынушыларды жоғалту мүмкіндігімен:

Эмитенттің тұтынушылары жеке-жеке Эмитенттің жалпы түсімінің 10% - нан кем үлесін иеленуіне байланысты әрбір жеке тұтынушының үлесі Эмитенттің жалпы түсімінің көлеміне елеулі әсер етпейді.

- 7) елдік тәуекел – экономикалық, саяси, әлеуметтік өзгерістерге байланысты шетелдік контрагенттердің (заңды, жеке тұлғалардың) міндеттемелерді орындамауы салдарынан, сондай-ақ ақша міндеттемесінің валютасы контрагенттің резиденттік елі заңнамасының ерекшеліктеріне байланысты (контрагенттің өзінің қаржылық жағдайына қарамастан) контрагентке қолжетімсіз болуы салдарынан Эмитенттің залалдардың туындау тәуекелі сипатталады:

Эмитенттің өз қызметі шеңберінде шетелдік контрагенттерге талап қою құқығы бар және шетел валюталарында операциялардың болмауы салдарынан валюталық немесе өзге де байланысты тәуекелдерге ұшырауы мүмкін. Эмитентте контрагенттердің 70%-дан астамы АҚШ долларымен, евромен, Ресей рублімен төленеді. Эмитент шетел мемлекетінің валюталық және саудалық реттеудің, салық заңнамасының өзгеруі бөлігінде, атап айтқанда кәсіпкерлік қызмет нәтижелеріне теріс әсер етуі мүмкін баждар мөлшерінің ұлғаюы бөлігінде қолданылуы салдарынан тәуекелдерге ұшырауы мүмкін. Эмитент бұл тәуекелді калыпты деп санайды.

- 8) операциялық тәуекел - Эмитент қызметкерлері тарапынан жіберілген ішкі процестерді жүзеге асыру барысындағы кемшіліктер немесе қателер нәтижесінде, Ақпараттық жүйелер мен технологиялардың тиісінше жұмыс істемеуі салдарынан, сондай-ақ сыртқы оқиғалардың салдарынан шығыстардың (шығындардың) туындау тәуекелі сипатталады:

Эмитент жыл сайын күтпеген мән-жайлар жағдайына арналған Іс-қимыл жоспарын әзірлейді, ол оның орындылығы тұрғысынан кезең-кезеңімен тестіленеді және ұйымдастырушылық және техникалық өзгерістерге сәйкес және сыртқы факторлардың әсерінен жаңартылуы мүмкін. Эмитент бұл тәуекелді төмен деп бағалайды.

- 35. Эмитент қатысатын өнеркәсіптік, банктік, қаржылық топтар, холдингтер, концерндер, қауымдастықтар, консорциумдар туралы ақпарат:**

Эмитент өнеркәсіптік, банктік, қаржылық топтарға, холдингтерге, концерндерге, қауымдастықтарға, консорциумдарға қатыспайды.

- 36. Егер Эмитенттің еншілес және (немесе) тәуелді заңды тұлғалары болған жағдайда, әрбір осындай заңды тұлға бойынша мынадай ақпарат көрсетіледі:**

Эмитенттің еншілес және (немесе) тәуелді заңды тұлғалары жоқ.



**37. Әрбір осындай ұйым бойынша көрсете отырып, Эмитент жарғылық капиталының он және одан да көп пайызына ие болатын ұйымдар туралы мәліметтер (35-тармақта көрсетілген заңды тұлғаларды қоспағанда):**

Эмитент қандай да бір заңды тұлғалардың жарғылық капиталының он және одан да көп пайызына ие емес.

**38. Эмитенттің кредиттік рейтингтері туралы мәліметтер:**

Эмитентке несиелік рейтингтер берілмеді, Эмитенттің 100%-ында Moody's B2 Stable рейтингі бар.

**39. Эмитенттің облигацияларын ұстаушылардың өкілі туралы мәліметтер (қамтамасыз етілген, инфрақұрылымдық немесе ипотекалық облигациялар шығарылған жағдайда):**

Осы шығарылымның облигациялары қамтамасыз етілген, инфрақұрылымдық немесе ипотекалық болып табылмайды, осыған байланысты облигацияларды ұстаушылардың өкілі көзделмеген.

**40. Эмитенттің төлем агенті туралы мәліметтер (бар болса):**

Облигациялар бойынша Төлем агенті көзделмеген. Купондық сыйақы мен номиналдық құнды төлеуді Эмитент өзі жүзеге асырады.

**41. Эмитент консультанттары туралы мәліметтер (Егер бағалы қағаздар рыногы туралы Заңға сәйкес эмиссиялық бағалы қағаздарды қор биржасының ресми тізіміне енгізу және олардың болуы мәселелері бойынша консультациялық қызметтер көрсету жөнінде шарт жасасу жөніндегі міндет белгіленген жағдайда):**

1) *эмитенттің бағалы қағаздарын қор биржасының ресми тізіміне енгізу және олардың болуы мәселелері бойынша консультациялық қызметтер көрсететін тұлғаның толық және қысқартылған атауы:*

- толық атауы: "BCC Invest" Акционерлік қоғамы ("Банк ЦентрКредит" АҚ-тың еншілес ұйымы);
- қысқартылған атауы: "BCC Invest" АҚ;

2) *эмитенттің бағалы қағаздарын қор биржасының ресми тізіміне енгізу және олардың болуы мәселелері бойынша консультациялық қызметтер көрсететін тұлғаның орналасқан жері, байланыс телефондарының нөмірлері:*

Қазақстан Республикасы, 050000, Алматы қ., Алмалы ауданы, Панфилов к-сі, 98, А блогы, 5 қабат, "Old Square" БО. Телефоны: +7 (727) 244 32 32.

3) *эмитенттің бағалы қағаздарын қор биржасының ресми тізіміне енгізу және оның болуы мәселелері бойынша консультациялық қызметтер көрсететін тұлғамен жасасқан шартының күні мен нөмірі:*

22.01.2021 жылғы Қаржы консультанты қызметтерін көрсету туралы шарт

**42. Эмитенттің аудиторлық ұйымы туралы мәліметтер:**

Аудиторлық ұйымның толық ресми атауы	"Делойт" жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
Тиісті аккредиттелген кәсіби аудиторлық ұйымдарға тиесілілігін көрсету	"Қазақстан Республикасының Аудиторлар палатасы" кәсіби аудиторлық ұйымының мүшесі
Телефон және факс нөмірі, электрондық пошта мекенжайы	Тел: +7 727 258 13 40 Факс: +7 727 258 13 41 E-mail: almaty@deloitte.kz



43. Осы қосымшаның 19, 20, 21 және 22-тармақтарында көрсетілмеген, бірақ Қазақстан Республикасының 1998 жылғы 22 сәуірдегі "Жауапкершілігі шектеулі және қосымша серіктестіктер туралы" және 2003 жылғы 13 мамырдағы "Акционерлік қоғамдар туралы" заңдарына сәйкес Эмитенттің үлестес тұлғалары болып табылатын Эмитенттің үлестес тұлғалары:

Осы тармақ бойынша ақпарат осы проспектіге 2-қосымшада көрсетілген.

44. Эмитенттің облигациялар шығаруға және оларға қызмет көрсетуге жұмсаған шығындарының сомасы, сондай-ақ осы шығындар қалай төленетіні туралы мәліметтер:

Эмитент шығындарының атауы	Есептеу базасы
Биржаны алдын ала жинау	100 еселенген АЕК мөлшері
Листингке өтінішті карағаны үшін Биржаның алымы	Номиналды құны бойынша облигациялар шығарылымының жалпы көлемінің 0,025% (100 АЕК-тен кем емес, 1000 АЕК-тен артық емес) (бір реттік комиссия)
Биржаның кіру алымы	Номиналды құны бойынша облигациялар шығарылымының жалпы көлемінің 0,025% (100 АЕК-тен кем емес, 3000 АЕК-тен артық емес) (бір реттік комиссия)
Биржаның жыл сайынғы алымы	Номиналды құны бойынша облигациялар шығарылымының жалпы көлемінің 0,025% (100 АЕК-тен кем емес, 2000 АЕК-тен артық емес) (жыл сайынғы комиссия)
Биржаның сауда жүйесінде сауда - саттықты ұйымдастырғаны үшін алым	сауда-саттық әдісіне байланысты, Биржаның тарифтеріне сәйкес
"Бағалы қағаздардың орталық депозитарийі" АҚ қызметтері	көрсетілген қызметтердің көлеміне қарай, депозитарийдің тарифтеріне сәйкес
Қаржы консультанты және андеррайтер қызметтері	Шартқа сәйкес көрсетілген қызметтердің көлеміне қарай
Брокердің қызметтері	Шартқа сәйкес көрсетілген қызметтердің көлеміне қарай

Көрсетілген шығыстарды Эмитент өз қаражаты есебінен төлейтін болады.

Бас директор



Агыбаев А.

**1-қосымша. Облигацияларды өтеу сәгіне дейін сыйақыларды төлеудің әрбір кезеңі бөлігінде сыйақыларды төлеу және негізгі борыш сомасын өтеу үшін қажетті эмитенттің ақша қаражатының көздері мен ағындарының болжамы.**

МҰҢ ТЕҢГЕ

	2022 1 жарты ж.	2022 2 жарты ж.	2023 1 жарты ж.	2023 2 жарты ж.	2024 1 жарты ж.	2024 2 жарты ж.	2025 1 жарты ж.	2025 2 жарты ж.	2026 1 жарты ж.	2026 2 жарты ж.	2027 1 жарты ж.	2027 2 жарты ж.	2028 1 жарты ж.	2028 2 жарты ж.	2029 1 жарты ж.	2029 2 жарты ж.	2030 1 жарты ж.	2030 2 жарты ж.	2031 1 жарты ж.
<b>Операциялық ақша ағыны</b>																			
Таза пайда	8 213	12 004	9 582	17 177	10 540	18 894	11 594	20 784	12 753	22 862	14 028	25 148	15 431	27 663	16 974	30 429	18 672	33 472	20 539
оның ішінде купонды өтеу	869	855	869	855	869	859	869	855	869	855	869	855	869	859	869	855	869	855	869
Тоу және амортизация	2 170	2 366	2 532	3 324	2 785	3 657	3 342	4 022	3 509	4 424	3 860	4 867	4 246	5 354	4 671	5 889	5 138	6 478	5 651
Алидам капиталын өзгерту	-790	-1 185	-2 392	-2 592	-2 512	-2 721	-2 638	-2 857	-2 769	-3 000	-2 908	-3 150	-3 053	-3 308	-3 206	-3 473	-3 366	-3 647	-3 535
КәШЕ-дегі ақшалай бағдар өзгерістер	-1 580	-2 369	-1 452	-3 388	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263	-1 263
<b>Операциялық қызметтен ақша ағыны</b>	8 013	10 816	8 269	14 521	9 550	18 566	11 035	20 685	12 230	23 023	13 717	25 602	15 361	28 446	17 176	31 582	19 180	35 040	21 393
<b>Инвестициялық ақша ағыны</b>																			
Құралды шығындар	-798	-3 191		-2 324	-3 368			-5 196	-3 188	-5 716	-3 507	-6 287	-3 858	-6 916	-4 244	-7 607	-4 668	-8 368	-5 135
M&A		-9 870	-4 500				-17 500												
<b>Инвестициялық қызметтен түсетін ақша ағыны</b>																			
<b>Қаржылық ақша ағыны</b>	-798	-13 061	-4 500	-2 324	-3 368	0	-17 500	-5 196	-3 188	-5 716	-3 507	-6 287	-3 858	-6 916	-4 244	-7 607	-4 668	-8 368	-5 135
Ұзақ мерзімді берешекті ұлғайту/азайту																			
оның ішінде облигациялық мерзімді алу/өтеу	3 360	6 240	2 360	-7 003	3 368		12 250	5 196	3 188	5 716	3 507	6 287	3 858	6 916	4 244	7 607	4 668	8 368	5 135
Қысқа мерзімді берешектің ұлғайту/азайту																			
Dividends/EIP	750	322	2 345	3 517	-245	620	501	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Бағалы қағаздарды сатып алу/сату	-6 934	-9 178	-9 178		-13 379			-22 076		-24 283	-26 711			-29 383		-32 321		-35 553	
<b>Қаржылық қызметтен ақша ағыны</b>	-2 500	-2 000	-2 000	-7 000	-4 000	-9 000	5 250	-10 000	-4 000	-10 000	-10 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000	-10 000	-4 000
<b>Таза ақша ағыны</b>																			
Келесі басылады ақша қаражаты	-5 324	4 562	-6 473	-10 485	-877	-21 759	18 001	-26 380	-312	-28 068	7	-29 924	358	-31 967	744	-34 213	1 168	-36 685	1 635
Келесі соңындағы ақша қаражаты	1 892	2 316	-2 704	1 711	5 305	-3 193	11 536	-10 890	8 730	-10 760	10 217	-10 610	11 861	-10 437	13 676	-10 239	15 680	-10 013	17 893

Осы қосымшада келтірілген Эмитенттің ақша қаражаты ағындарының болжамдары қате немесе дәл емес болуы мүмкін және барлық экономикалық және саяси жағдайларды, мемлекеттік реттеудегі өзгерістерді, салық талаптарындағы өзгерістерді (салық мөлшерлемелерінің өзгерістерін, жаңа салық заңдарын және салық заңнамасын түсіндіруді қайта қарауды қоса алғанда), сот және төрелік талқылаулардың нәтижелерін, пайыздық мөлшерлемелердің өзгерістерін, айырбастау бағамы мен басқа да нарықтық жағдайларды қоса алғанда, әртүрлі факторларға байланысты өзгертуге жататын болжамдарға, бағаларға немесе әдістерге байланысты болады.

Эмитент жаңа ақпараттың, болашақ оқиғалардың немесе өзге де негіздердің пайда болуы салдарынан осы қосымшада ашылатын қандай да бір болжамды деректерді жаңарту үшін осы проспектіге өзгерістер енгізбейді.

**2-қосымша. Эмитенттің үлестес тұлғалары туралы мәліметтер.**

ЖЕКЕ ТҮЛҒАЛАР					
№	Тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Үлестестікті тану үшін негіздер	Үлестестік пайда болған күні	Тұрғылықты елі	
1	Ағыбаев Асқат Ерикжанович	12-1 бап 2 т. 3 т.)	21.12.2009, Резидент	Қазақстан Республикасы	
2	Бадаев Ерикжан Ағыбаевич	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
3	Бадаева Карлығаш Ержигитовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
4	Бадаев Даурен Ерикжанович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
5	Ағыбаева Зоя Владимировна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
6	Власова Лариса Дмитриевна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
7	Власов Сергей Викторович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
8	Власова Алла Викторовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы	
9	<b>Мажипбаев Қайрат Қуанышбаевич</b>	<b>12-1 бап 2 т. 3 т.)</b>	<b>09.06.2008, Резидент</b>	Қазақстан Республикасы	
10	Мажипбаев Қуанышбай	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
11	Базарбекова Римма Базарбековна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
12	Мажипбаева Айла Сапарғалиевна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
13	Мажипбаев Диар Қайратович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
14	Нукенов Сапарғали Қудайбергенович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
15	Нукенова Гульнура Мырзаевна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
16	Баймуханова Анара Сапарғалиевна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
17	Нукенов Арман Сапарғалиевич	12-1 бап 2 т. 2 т.)	09.06.2008, Резидент	Қазақстан Республикасы	
18	<b>Девасль Ханс Александр (Dewaele Hans Alexander)</b>	<b>12-1 бап 2 т. 3 т.)</b>	<b>22.01.2019, Бейрезидент</b>	Румыния	



19	Johan Dewaele	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
20	Paula Duck	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
21	Jean Dewaele	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
22	Leanne Dewaele	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
23	Louise Dewaele	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
24	Lawrence Dewaele,	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
25	Malcom Van Zyl	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
26	Thi Nham Van Zyl	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
27	Michael Van Zyl	12-1 бап 2 т. 2 т.)	22.01.2019, Бейрезидент	Румыния
28	<b>Калтаев Тимур Сейткарымович</b>	<b>12-1 бап 2 т. 3 т.)</b>	<b>12.12.2009, Резидент</b>	Қазақстан Республикасы
29	Калтаев Сейткарым	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
30	Калтаева Баян Макешевна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
31	Калтаева Алия Манатовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
32	Байдалы Зарина Сейткарымовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
33	Калтаев Ержан Сейткарымович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
34	<b>Баязров Руслан Даулеткеримович</b>	<b>12-1 бап 2 т. 3 т.)</b>	<b>30.07.2010, Резидент</b>	Қазақстан Республикасы
35	Есмуканова Алия Каримовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	30.07.2010, Резидент	Қазақстан Республикасы
36	Жанарастанова Рауза	12-1 бап 2 т. 2 т.)	30.07.2010, Резидент	Қазақстан Республикасы
37	Есмуканова Алия Каримовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	30.07.2010, Резидент	Қазақстан Республикасы
38	Баязров Даулеткерим Сейдаханович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	30.07.2010, Резидент	Қазақстан Республикасы
39	Баязрова Татьяна Керимовна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	30.07.2010, Резидент	Қазақстан Республикасы

40	Баязеров Нуржан Даулеткеримович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	20.04.2016, Резидент	Қазақстан Республикасы
41	Халипин Андрей Васильевич	12-1 бап 2 т. 3 т.)	30.07.2010, Резидент	Қазақстан Республикасы
42	Пастернак Василий Иванович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
43	Халипина Валентина Васильевна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
44	Деграф Елена Александровна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
45	Деграф Александр Андреевич	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
46	Деграф Татьяна Олеговна	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы
47	Деграф Дмитрий Александрович	12-1 бап 2 т. 2 т.)	01.02.2012, Резидент	Қазақстан Республикасы

**ЗАҢДЫ ТҮЛГІЛАР**

№	Толық атауы	Орналасқан жері	Үлестестікті таңу үшін негіздер	Үлестестік пайда болған күні	Бірінші басшының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Мемлекеттік тіркесу күні
1	"RG Brands" АҚ	Заңды және нақты мекенжайы: 050034 Алматы қ., Райымбек даңғылы, 212 "Б"	12-1 бап 2 т. 1 т.)	04.04.2006, Резидент	Қалтаев Тимур Сейткарымович	17.02.2004 ж
2	"Uni Commerce LTD" ЖШС	Заңды және нақты мекенжайы: 050034 Алматы қ., Райымбек даңғылы, 212 "Б"	12-1 бап 2 т. 5 т.)	19.03.2010, Резидент	Баязеров Руслан Даулеткеримович	19.03.2010 ж. бастап
3	"RG Brands Кыргызстан" ЖШК	Заңды мекенжайы: 720001, Кыргыз Республикасы, Бішкек қ., Манас даңғ., 40 үй, 102 бөлме, нақты мекенжайы: Кыргыз Республикасы, Бішкек қ., Шүй даңғылы, 203 үй	12-1 бап 2 т. 5 т.)	07.10.2008, Бейрезидент	Абдрахманов Сабир Тахирович	07.10.2008 ж
4	"ЭрДжи Брэндс Север" ЖШК	Заңды мекенжайы: Ресей Федерациясы, Новосибирск облысы, Новосибирск ауданы, Элитный кенті, Липовая көшесі, 16 үй, 1 кеңсе	12-1 бап 2 т. 5 т.)	06.05.2016, Бейрезидент	Никонова Вероника Владимировна	06.05.2016 ж
5	"PRG Bottlers Kazakhstan" ЖШС	Заңды және нақты мекенжайы: 050034, Алматы қаласы, Райымбек даңғылы, 212 Б	12-1 бап 2 т. 5 т.)	21.11.2014, Резидент	Ағыбаев Асқат Ерижанович	21.11.2014 ж



Пронумеровано и пронумеровано

79 листах

*Владимир В*

