

# Товарищество с ограниченной ответственностью «А-cars»

**БИН: 230140022030**

*Юридический адрес: Казахстан, город Алматы, Бостандыкский район, Проспект Сейфуллина, дом 574/1, п.м.4, почтовый индекс 050013*

## Решение

Единственного участника

Товарищества с ограниченной ответственностью «А-cars»

**БИН:230140022030**

г. Алматы

13.11.2023 года

Я, Успанов Серик Жетегенович, гражданин Республики Казахстан.

единственный участник ТОО «А-cars» (далее – «Товарищество»),

### РЕШИЛ:

1. Одобрить выпуск облигаций Товарищества с ограниченной ответственностью «А-cars». (далее – Товарищество) в объеме 3 000 000 000 (три миллиарда) тенге. Утвердить Условия первого выпуска облигаций в соответствии с Приложением №1 к настоящему решению.
2. Директору Успанову С.Ж. в установленном законодательством Республики Казахстан порядке принять необходимые меры, вытекающие из настоящего решения по подготовке и прохождению Товариществом процедуры государственной регистрации и листинга выпуска облигаций Товарищества.

Единственный участник



Успанов С.Ж.

## Глава 2. Сведения об эмиссионных ценных бумагах, о способах их оплаты и получении дохода по ним

### 1. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций. В случае, если облигации являются облигациями без срока погашения, указываются сведения об этом;

Купонные «зеленые» 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);

1 000 (одна тысяча ) Тенге

Облигации не являются индексированными

3) количество облигаций;

3 000 000 (три миллиона)

4) общий объем выпуска облигаций;

3 000 000 000 (три миллиарда ) Тенге

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

Тенге

### 2. Способ оплаты размещаемых облигаций.

Облигации оплачиваются деньгами в безналичной форме.

### 3. Получение дохода по облигациям:

1) размер ставки основного вознаграждения по облигациям и дополнительного вознаграждения в случае его наличия.

В случае выплаты дополнительного вознаграждения отражается порядок определения размера дополнительного вознаграждения по облигациям с указанием источников информации о событиях, от наступления или ненаступления которых зависит получение дополнительного вознаграждения по облигациям;

Ставка вознаграждения по облигациям является фиксированной – 21% годовых от номинальной стоимости Облигаций.

Кредитный комитет по вопросам субсидирования АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее – «Даму») принял решение по одобрению возможности применения государственной поддержки в форме субсидирования общего объема Облигаций в течение всего срока обращения Облигаций, при которой субсидируемая часть ставки купонного вознаграждения составляет 15% (пятнадцать процентов) годовых. Таким образом несубсидируемая часть ставки купонного вознаграждения составляет 6% (шесть процентов) годовых. Даму осуществляет субсидирование ставки купонного вознаграждения на основании уведомления, информации и справки АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» об оплаченных Эмитентом суммах держателям Облигаций. Выплата вознаграждения осуществляется путем перевода денег на банковские счета держателей Облигаций, зарегистрированных в реестре держателей облигаций на Дату фиксации, в течение 15

(пятнадцати) календарных дней с даты, следующей за Датой фиксации.

2) периодичность выплаты вознаграждения и (или) даты выплаты вознаграждения по облигациям;

Выплата вознаграждения по облигациям будет производиться 2 (два) раза в год по истечении каждых 6 (шести) месяцев с даты начала обращения облигаций в течение всего срока обращения облигаций. Вознаграждение выплачивается лицам, которые обладают правом на его получение и зарегистрированы в системе реестров держателей облигаций на начало последнего дня периода, за который осуществляется выплата вознаграждения (по времени и в месте нахождения центрального депозитария, осуществляющего ведение системы реестров держателей ценных бумаг) (далее – «День фиксации»).

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 периода 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 Облигаций в день фиксации реестра (далее – «Дата фиксации»). Выплата вознаграждения производится в национальной валюте Республики Казахстан (тенге) и осуществляется путем перевода денег на банковские счета держателей облигации в течении 10 (десяти) рабочих дней с даты, следующей за днем фиксации реестра (по времени и нахождения центрального депозитария, осуществляющего ведение системы реестров держателей ценных бумаг).

Вознаграждение на дату выплаты рассчитывается как произведение номинальной стоимости и полугодовой ставки купонного вознаграждения (значение ставки рассчитывается с точностью до трех знаков после запятой с округлением по правилам математического округления).

Последняя выплата вознаграждения производится одновременно с выплатой основной суммы долга по облигациям. Все платежи (выплаты вознаграждения и основной суммы долга) осуществляются Эмитентом в безналичном порядке, в национальной валюте Республики Казахстан (тенге). Если держателем облигаций будет являться нерезидент Республики Казахстан, выплата вознаграждения по облигациям будет производиться в тенге, при наличии у такого держателя облигаций банковского счета в тенге на территории Республики Казахстан. Конвертация тенге в иную валюту (исключительно доллар США или евро) при осуществлении выплаты допускается в случае получения Эмитентом не позднее чем за 10 (десять) рабочих дней до дня соответствующей выплаты от держателя облигаций-нерезидента Республики Казахстан соответствующего письменного заявления. Указанная конвертация осуществляется по коммерческому курсу, установленному обслуживающим Эмитента банком второго уровня Республики Казахстан на дату и момент осуществления выплаты. Конвертация тенге в иную валюту (исключительно доллар США и евро) производится за счет держателя облигаций - нерезидента Республики Казахстан. Наличие банковских реквизитов у держателей облигаций, зарегистрированных в реестре держателей облигаций, является обязательным. Конвертация тенге в иную валюту при осуществлении выплаты по облигациям в пользу держателя облигаций - резидента Республики Казахстан не допускается.

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.

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

- 1) характеристика денежных требований, условия и прогнозируемые сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов;
- 2) порядок предоставления информации держателям облигаций о смене собственника на имущество, созданное по базовому договору, и порядок введения представителей кредиторов в органы специальной финансовой компании и их полномочиях;
- 3) перечень расходов специальной финансовой компании, связанных с обслуживанием сделки проектного финансирования, инвестиционным управлением, осуществляемым за счет выделенных активов;
- 4) порядок и очередность выплаты вознаграждения и погашения облигаций различных выпусков, выпущенных в пределах одной облигационной программы (указывается в проспекте облигационной программы);
- 5) порядок и очередность удовлетворения требований держателей облигаций специальной финансовой компании при банкротстве специальной финансовой компании.

Не применимо

**5. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при секьюритизации 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) критерии однородности прав требований;
- 6) порядок и очередность выплаты вознаграждения и погашения облигаций различных выпусков, выпущенных в пределах одной облигационной программы (указывается в частном меморандуме в пределах облигационной программы);
- 7) порядок и очередность удовлетворения требований держателей облигаций специальной финансовой компании при банкротстве специальной финансовой компании.

Не применимо

**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**

**6. 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).

организованный рынок

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

1) дата начала обращения облигаций;

Датой начала обращения облигаций является дата проведения первых состоявшихся торгов по размещению Облигаций, проводимых в соответствии с правилами Биржи.

Сообщение о дате начала обращения Облигаций будет опубликовано на интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)), и на официальном сайте депозитария финансовой отчетности [www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)

2) дата окончания обращения облигаций (не заполняется в случае выпуска облигаций без срока погашения);

Датой окончания обращения Облигаций является последний день периода обращения Облигаций.

3) срок обращения облигаций (не заполняется в случае выпуска облигаций без срока погашения);

Годы: 3

Месяцы:

Дни:

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

организованный рынок

неорганизованный рынок

#### **8. Условия и порядок погашения облигаций:**

1) дата погашения облигаций (не заполняется в случае выпуска облигаций без срока погашения);

В течение 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня, следующего за последним днем обращения облигаций.

2) способ погашения облигаций (не заполняется в случае выпуска облигаций без срока погашения);

Облигации погашаются по номинальной стоимости с одновременной выплатой вознаграждения в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней, следующих за последним днем периода обращения Облигаций. Деньги, предназначенные для погашения Облигаций, включая купонное вознаграждение за последний купонный период, перечисляются Эмитентом на счет, открытый в АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» для зачисления суммы на погашение Облигаций с приложением списка держателей Облигаций, содержащего информацию о сумме, подлежащей выплате каждому держателю Облигаций. В срок не позднее чем за два рабочих дня до дня, в который истекает установленный настоящими условиями срок погашения Облигаций, либо в иной срок, если иной срок установлен соответствующим нормативным правовым актом уполномоченного органа по регулированию, контролю надзору финансового рынка и финансовых организаций, АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» осуществляет перевод денег, полученных от Эмитента, на банковские счета держателей Облигаций. Сумма основного долга выплачивается лицам, которые обладают правом на его получение и зарегистрированы в системе реестров держателей ценных бумаг Эмитента на начало последнего дня срока обращения Облигаций (по времени в месте нахождения центрального депозитария, осуществляющего ведение системы реестров держателей Облигаций Эмитента. В случае если держателем облигаций будет являться нерезидент Республики Казахстан, выплаты по облигациям будут

производиться в тенге, при наличии у такого держателя облигаций банковского счета в тенге на территории Республики Казахстан. Конвертация тенге в иную валюту (исключительно доллар США и евро) при осуществлении выплаты допускается в случае получения Эмитентом не позднее чем за 10 (десять) рабочих дней до дня соответствующей выплаты от держателя облигаций - нерезидента Республики Казахстан соответствующего письменного заявления. Указанная конвертация осуществляется по коммерческому курсу, установленному обслуживающим Эмитента банком второго уровня Республики Казахстан на дату и момент осуществления выплаты. Конвертация тенге в иную валюту (исключительно в доллар США или евро) производится за счет держателя облигаций - нерезидента Республики Казахстан. Наличие банковских реквизитов у держателей облигаций, зарегистрированных в реестре держателей облигаций, является обязательным. Конвертация тенге в иную валюту при осуществлении выплаты по облигациям в пользу держателя облигаций - резидента Республики Казахстан не допускается.

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.

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

Не применимо

#### **Глава 4. Ковенанты (ограничения) при их наличии**

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

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

В течение всего срока обращения облигаций, Эмитент должен соблюдать следующие дополнительные ограничения (ковенанты), рекомендованные Листинговой комиссией АО «Казахстанская фондовая биржа»:

1.1) Не допускать нарушения сроков предоставления годовой и промежуточной финансовой отчетности, установленных листинговым договором, заключенным между Эмитентом облигаций и АО «Казахстанская фондовая биржа», и/или иными внутренними документами АО «Казахстанская фондовая биржа».

1.2) Не допускать нарушения срока предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности Эмитента, установленного листинговым договором, заключенным между Эмитентом облигаций и АО «Казахстанская фондовая биржа», и/или иными внутренними документами АО «Казахстанская фондовая биржа».

2) порядок действий эмитента при нарушении ковенантов (ограничений);

В случае нарушения ограничений (ковенантов), предусмотренных настоящим Проспектом, Эмитент в течение 2 (двух) 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 Фондовой биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и на интернет-ресурсе ДФО ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)). В течение 10 (десяти) календарных дней, следующих за датой

получения первого письменного требования от держателей о выкупе, Единственный участник Эмитента принимает решение о выкупе облигаций. В течение 3 (трех) рабочих дней со дня принятия решения Единственным участником о дате выкупа облигаций, Эмитент информирует о дате предстоящего выкупа облигаций держателей облигаций посредством размещения сообщения на официальном сайте Фондовой биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и на интернет-ресурсе ДФО ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)). Выкуп размещенных облигаций Эмитентом осуществляется в срок не более 45 (сорока пяти) календарных дней с даты получения первого письменного требования от держателя облигаций о выкупе облигаций. Выкуп будет производиться только на основании поданных держателями Облигаций письменных заявлений. Право держателей облигаций на получение от Эмитента иного имущественного эквивалента либо иных имущественных прав не предусмотрено.

3) порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов.

Держатели облигаций имеют право требовать выкупа принадлежащих им Облигаций в случае нарушения ограничений (ковенантов), указанных в подпункте 1, пункта 12, Главы 4 Проспекта. Держатель Облигаций имеет право в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты первого опубликования информации о факте наступления оснований для выкупа Облигаций, предусмотренных настоящим пунктом, направить письменное заявление в адрес Эмитента о выкупе принадлежащих ему Облигаций.

Держатель облигаций должен подать заявление в произвольной форме с указанием всех необходимых реквизитов:

а) 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;

б) Для физического лица:

- фамилия, имя и, при наличии, отчество держателя облигаций;
- индивидуальный идентификационный номер;
- номер, дата и орган, выдавший документ,
- удостоверяющий личность;
- место жительства;
- телефоны;
- банковские реквизиты;
- количество и вид облигаций, подлежащих выкупу.

Эмитент обязан по требованию держателей Облигаций выкупить Облигации по наибольшей из следующих цен:

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

Держатели Облигаций, не подавшие заявления на выкуп, имеют право на погашение принадлежащих им Облигаций по окончании их срока обращения, указанного в настоящем проспекте.

**Глава 5. Условия, сроки и порядок конвертирования эмиссионных ценных бумаг (при выпуске конвертируемых ценных бумаг)**

**11. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:**

Не применимо

**Глава 6. Сведения об имуществе эмитента облигаций, являющемся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества (по обеспеченным облигациям)**

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

1) описание обеспечения по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества;

Данный выпуск облигаций не является обеспеченным.

2) процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;

Данный выпуск облигаций не является обеспеченным.

3) порядок обращения взыскания на предмет залога.

Данный выпуск облигаций не является обеспеченным.

**13. Данные лица, предоставившего гарантию, с указанием его наименования, места нахождения, реквизитов договора гарантии, срока и условий гарантии (если облигации**

Облигации не обеспечены гарантией банка.

**14. Реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства – при выпуске инфраструктурных облигаций.**

Облигации не являются инфраструктурными.

**Глава 7. Целевое назначение использования денег, полученных от размещения облигаций**

**15. Конкретные цели использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций.**

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

Средства, полученные от размещения облигаций, в соответствии с Политикой в области зеленого финансирования ТОО «A-cars» (Green Finance Framework), утвержденной Приказом директора Эмитента от 8 ноября 2023 г. (далее – «Политика»), будут направлены на финансирование проекта по модернизации основных средств (таксопарка), закуп электромобилей, а именно запуск услуги электротакси в городе Алматы.

2) В случае выпуска "зеленых", социальных облигаций, облигаций устойчивого развития и облигаций, связанных с устойчивым развитием, указывается информация о наличии у эмитента рамочной программы по выпуску облигаций.

Проект предоставляет значительную экологическую выгоду в виде снижения вклада Казахстана в изменение климата. Путем замены автомобилей с двигателями внутреннего сгорания,



работающих на ископаемом топливе, электромобили в качестве низкоуглеродной альтернативы способствуют сокращению (предотвращению) значительного объема выбросов парниковых газов атмосферу. У Эмитента имеется Внешний обзор на политику в области Зеленого финансирования проведенный ТОО "Green Investment Group" от 13 ноября 2023 года. Политика Эмитента оценена как соответствующую Принципам зеленых облигаций и Принципам зеленого кредитования.

3) В случае выпуска "зеленых" облигаций, указывается информация о соответствии целевого назначения использования денег, полученных от размещения облигаций, проектам, установленным пунктом 3 статьи 20-1 Закона о рынке ценных бумаг

Рассматриваемый проект соответствует категории Принципов зеленых облигаций и Принципов зеленого кредитования в части Экологически чистого транспорта (электрический транспорт, инфраструктура для экологически чистых транспортных средств и деятельность по сокращению вредных выбросов). При этом обеспечивается соответствие как собственным критериям проектов зеленого транспорта, установленными Компанией в Политике в области зеленого финансирования, так и критериям Таксономии зеленых проектов Республики Казахстан. Так, согласно Постановлению Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2021 г. № 996 «Об утверждении Об утверждении классификации (таксономии) "зеленых" проектов, подлежащих финансированию через "зеленые" облигации и "зеленые" кредиты, представленный проект соответствует п. 7.1.1 таксономии («Покупка низкоуглеродных автомобилей»), в части приводимых примеров («покупка низкоуглеродных автомобилей, в том числе электромобилей, транспортных средств на водородных, гибридных двигателях») и п.

7.3.2 («Низкоуглеродная транспортная инфраструктура») в части приводимых примеров («экоотопливная станция, зарядная станция для электромобилей, троллейбусов, трамваев, электрических автобусов и соответствующей инфраструктуры»).

4) В случае выпуска социальных облигаций приводится краткое описание соответствующего проекта, направленного на реализацию социальных задач, на финансирование которого будут использоваться деньги, полученные от размещения данных облигаций, а также информация о его соответствии проектам, установленным пунктом 4 статьи 20-1 Закона о рынке ценных бумаг Облигации не являются социальными облигациями.

5) В случае выпуска облигаций устойчивого развития приводится краткое описание "зеленых" и социальных" проектов, на финансирование (реализацию) сочетания которых будут использоваться деньги, полученные от размещения данных облигаций, а также информация о их соответствии проектам, установленным пунктами 3 и 4 статьи 20-1 Закона о рынке ценных бумаг

Облигации не являются облигациями, связанными с устойчивым развитием.

б) В случае выпуска "зеленых", социальных облигаций и облигаций устойчивого развития дополнительно указываются:

источники информации, на которых эмитентом будет осуществляться раскрытие информации о ходе реализации проекта, на финансирование которого использованы деньги, полученные от размещения данных облигаций

Эмитент обязуется систематически отслеживать и раскрывать использование средств, привлеченных в результате этих размещений, в ежегодных отчетах, до полного погашения зеленых облигационных и кредитных ссуд. Годовой отчет будет опубликован на официальном сайте Компании ([www.a-cars.kz](http://www.a-cars.kz)) и включать два вида документации:

- отчет об использовании средств (Allocation Report);
- отчет о воздействии (Impact Report).

Эмитент ежегодно будет предоставлять информацию о ключевых показателях, которые позволят оценить положительные экологические результаты, достигнутые в ходе реализации зеленых

проектов. Эти показатели будут определяться конкретным типом финансируемого зеленого проекта.

меры, которые будут предприняты эмитентом в случае, если проект, на финансирование которого использованы деньги, полученные от размещения данных облигаций, перестанет соответствовать проектам, установленным пунктами 3 и 4 статьи 20-1 Закона о рынке ценных бумаг

Средства, полученные от размещения «зеленых» облигации, будут зачислены на специальный счет с целью проведения отдельного учета и контроля. Распоряжение этими средствами будет осуществляться под строгим надзором Рабочей группы. Ежеквартально Рабочая группа проводит мониторинг общей стоимости активов в специальном портфеле, созданном для контроля целевого использования средств, с целью обеспечения соответствия или превышения общего объема привлеченных средств от размещения «зеленых» облигации.

При этом в случае, если проект, на финансирование которого использованы деньги от размещения Облигаций, перестанет соответствовать критериям, установленным Политикой, Эмитент примет следующие меры:

а) Исключит данный проект из портфеля зеленых проектов Эмитента и осуществит замену исключенного проекта иным проектом, который будет соответствовать критериям, установленным Политикой;

б) В случае невозможности реализации Эмитентом мер, указанных в абзаце а), уполномоченный орган Эмитента принимает решение о делистинге Облигаций, и Эмитент осуществляет выкуп Облигаций.

7) В случае выпуска облигаций, связанных с устойчивым развитием, описываются: ключевые показатели эффективности, используемые для оценки достижения конкретных результатов деятельности в области устойчивого развития с указанием заранее установленных эмитентом сроков их достижения

Облигации не являются облигациями, связанными с устойчивым развитием. методика расчета указанных показателей

Облигации не являются облигациями, связанными с устойчивым развитием финансовые и (или) структурные характеристики облигаций, связанных с устойчивым развитием, вступающие в действие в случае их достижения эмитентом

Облигации не являются облигациями, связанными с устойчивым развитием. источники информации, на которых эмитентом будет осуществляться раскрытие информации о выполнении установленных им ключевых показателей

Облигации не являются облигациями, связанными с устойчивым развитием.

8) В случае выпуска инвестиционных облигаций, деньги от размещения которых направляются на финансирование проекта, приводится краткое описание данного проекта

Облигации не являются инвестиционными облигациями.

**16. 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.**

Не применимо

**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

17. Сведения об учредителях или о крупных акционерах (участниках), владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом)

Учредитель или крупный акционер (участник) - физическое лицо

Фамилия, имя, отчество (при наличии) акционера	Дата, с которой учредитель или крупный акционер	Процентное соотношение голосующих акций или долей
Успанов Серик Жетегенович	18.01.2023	100

Учредитель или крупный акционер (участник) - юридическое лицо

*Среди учредителей или крупных акционеров (участников) Эмитента, владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом) акций (долей участия в уставном капитале), нет юридических лиц.*

## Глава 9. Сведения об органе управления и исполнительном органе эмитента

18. Сведения об органе управления эмитента:

Председатель и члены совета директоров или наблюдательного совета (с указанием независимого (независимых) директора (директоров) в совете директоров):

Фамилия, имя, отчество (при наличии) Отсутствует

Должность: Отсутствует

Дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета

Сведения о трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке Отсутствует

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 эмитента 0 %

Процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих каждому из членов совета директоров или наблюдательного совета в дочерних и зависимых организациях эмитента, к общему количеству размещенных акций (долей участия в уставном капитале) указанных организаций Не применимо.

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

Наименование Успанов Серик Жетегенович

Должность: Директор

Дата избрания в состав исполнительного органа 18.01.2023

Полномочия лица Трудовая деятельность за последние три года:

- с января 2021 года по январь 2022 год ТОО «Partners - SM», директор;
- с января 2010 год по январь 2012 года – АО «Казкоммерцбанк», Начальник отдела продаж.

Полномочия:

- без доверенности действует от имени Товарищества;
- выдаёт доверенности на право представлять Товарищество, в том числе доверенности с правом передоверия;
- в отношении работников Товарищества издаёт приказы о назначении их на должность, об их

переводе и увольнении, определяет систему оплаты труда, устанавливает размеры должностных окладов, и надбавок, премирования, поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

• осуществляет иные полномочия, не отнесенные к компетенции общего собрания участников или наблюдательных органов, а также полномочия, переданные ему общим собранием участников Товарищества.

Процентное соотношение голосующих акций эмитента, принадлежащих лицу, или процентное соотношение долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих каждому из лиц, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента 100 %

**20. 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).

Требования настоящего пункта не распространяются на акционерные общества.

**Глава 10. Показатели финансово-экономической и хозяйственной деятельности эмитента с указанием основных видов деятельности эмитента**

**21. Виды деятельности эмитента:**

1) Основной вид деятельности:

Эмитент осуществляет следующие виды деятельности:

1) аренда автомобилей и легковых автомобилей;

2) деятельность такси;

3) другие виды деятельности, не запрещенные законодательством.

2) Краткое описание видов деятельности общества с указанием видов деятельности, которые носят сезонный характер и их доли в общем доходе общества.

Виды деятельности Эмитента не носят сезонный характер.

3) Сведения об организациях, являющихся конкурентами общества.

Основные конкуренты на рынке такси могут быть разделены на две категории: организации, занимающиеся регистрацией водителей, и организации, предлагающие аренду автомобилей. Существует один конкурент, сопоставимый по масштабу с Эмитентом, и два игрока, чей размер в два раза меньше.

Некоторые конкуренты на рынке:

ТОО «Pro Taxi», БИН: 230440046633

ТОО «БазаМТО», БИН: 070540004337

ТОО «Таксопарк Алматы», БИН: 210840033800

ТОО «Такси Моторс», БИН: 230940014960.

Прочие участники держат минимальные доли рынка. В сегменте аренды электромобилей практически отсутствует конкуренция, что дает Эмитенту уникальное преимущество и возможность занять ведущую позицию с существенным отрывом от конкурентов.

4) Факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности общества.

К позитивным моментам развития Эмитента можно отнести следующие факторы:

- рост пассажирооборота такси в Казахстане;
- снижение популярности личного автотранспорта из-за роста расходов на содержание автомобиля и увеличения загруженности городских дорог;
- тренд на трансформацию в сторону экологичности.

К негативным моментам развития Эмитента можно отнести следующие факторы:

- падение спроса на электромобили;
- кризисные явления на макроэкономическом уровне.

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 лицензируемую деятельность.

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).

0 %.

Доля импорта в сырье (работах, услугах), поставляемого (оказываемых) эмитенту:

0 %.

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.

Не имеется.

8) Другие факторы риска, влияющие на деятельность эмитента.

Технологические риски: Риски, связанные с надежностью и эффективностью используемых технологий, включая потенциальные неисправности и устаревание электромобилей;

Экологические риски: Возможное влияние изменений климата и экстремальных погодных условий на операционную деятельность;

Операционные риски: Вызовы, связанные с управлением, эксплуатацией и поддержанием электромобилей;

Правовые Риски: Риск возникновения юридических споров и исков, связанных с эксплуатацией или другими аспектами проекта.

**22. 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).

Сведения о потребителях:

Наименование	Доля от общей стоимости производимых эмитентом товаров (работ, услуг)
По состоянию на 31 марта 2024 года - отсутствуют	0

Сведения о поставщиках:

Наименование	Доля от общей стоимости потребляемых эмитентом товаров (работ, услуг)
По состоянию на 31 марта 2024 года - отсутствуют	0

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

На 31 марта 2024 года общие активы Эмитента составляют 1 251 101 000 (один миллиард двести пятьдесят один миллион сто одну тысячи) тенге. Основные средства составляют 92% от общих активов. По состоянию на 31 марта 2024 года балансовая стоимость основных средств составляет 1 141 492 000 (один миллиард сто сорок один миллион четыреста девяносто две тысяч) тенге и состоит из 128 (ста двадцати восьми) штук электрических машин.

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

Наименование дебитора	Соответствующие суммы к погашению (в течение)
По состоянию на 31 марта 2024 года - отсутствуют	По состоянию на 31 марта 2024 года - отсутствуют

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

Наименование кредитора	Соответствующие суммы к погашению (в течение)
------------------------	---

Наименование кредитора	Соответствующие суммы к погашению (в течение
По состоянию на 31 декабря 2023 года был проведен аудит, в связи с чем краткосрочный заем от связанной стороны ТОО "Partners- SM" был продисконтирован на сумму 468 731 (четырееста шестьдесят восемь миллионов семьсот тридцать одна тысяча) тенге. По состоянию на 31 марта 2024 года краткосрочные обязательства составляют 99,6% от балансовой стоимости обязательств ввиду того, что Эмитент не проводил аудит 1 квартала 2024 года, в связи с этим, сумма заем не была продисконтирована по МСФО.	Срок погашение заема приходится на январь 2027 года. Ежемесячные, ежеквартальные и другие обязательства по процентным выплатам отсутствуют.

## 26. Величина леввереджа эмитента.

Примечание: Величина леввереджа эмитента указывается по состоянию на последний день каждого из двух последних завершенных финансовых годов, а также по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций или облигационной программы либо если представляется финансовая отчетность эмитента по итогам предпоследнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций или облигационной программы – по состоянию на конец предпоследнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций или облигационной программы.

По состоянию на 31 декабря 2023:

Обязательства, тыс. тенге - 468 858

Собственный капитал, тыс. тенге -621 130

Леввередж - 0,75.

По состоянию на 1 кв2024:

Обязательства, тыс. тенге - 903 087

Собственный капитал, тыс. тенге -348 041

Леввередж - 2,59.

По состоянию на 1 кв2024:

Обязательства, тыс. тенге - 903 087

Собственный капитал, тыс. тенге -348 041

Леввередж - 2,59.

## 27. Чистые потоки денег, полученные от деятельности эмитента, за два последних завершенных финансовых года, рассчитанные на основании его финансовой отчетности,

Компания существует менее 2 лет. По состоянию на 31 декабря 2023 года денежные потоки от операционной деятельности составляют (26 733 000) (двадцать шесть миллионов семьсот тридцать три тысяч) тенге. От инвестиционной деятельности (780 078 000) (Семьсотвосемьдесят миллионов семьдесят восемь тысяч) тенге. От финансовой деятельности 820 720 000 (Восемьсот двадцать миллионов семьсот двадцать тысяч) тенге.

**28. Сведения обо всех зарегистрированных выпусках долговых ценных бумаг эмитента (за исключением погашенных и аннулированных выпусках облигаций) до даты принятия**

*У Эмитента нет зарегистрированных выпусков долговых ценных бумаг (за исключением погашенных и аннулированных выпусках облигаций) на дату принятия решения о данном выпуске облигаций.*

**Глава 11. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещаемых им эмиссионных ценных бумагах**

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

- 1) право получения от эмитента номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также право на получение вознаграждения по облигации либо иных имущественных прав, установленных проспектом выпуска облигаций;
    - 1.1) Право на получение номинальной стоимости облигации при погашении в порядке и сроки, предусмотренные условиями выпуска Облигаций;
    - 1.2) Право на получение вознаграждения в порядке и сроки, предусмотренные условиями выпуска Облигаций;
    - 1.3) Право свободно продавать и иным образом распоряжаться Облигациями;
    - 1.4) Право на удовлетворение своих требований, в том числе требовать выкуп Облигаций, в случаях и порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;
    - 1.5) 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 внутренними документами АО «Казахстанская фондовая биржа»;
    - 1.6) Право требовать выкуп Облигаций в случае возникновения оснований для выкупа облигаций, предусмотренных пунктом 2 статьи 15 и подпунктами 1) и 2) статьи 18-4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461-ІІ «О рынке ценных бумаг», а также нарушения Эмитентом ограничений (ковенантов), указанных в пункте 12 настоящего проспекта выпуска.
  - 2) право требования выкупа эмитентом облигаций с указанием условий, порядка и сроков реализации данного права, в том числе при нарушении кovenантов (ограничений), предусмотренных проспектом выпуска облигаций; В случае выпуска облигаций без срока погашения указываются сведения о том, что держателями данных облигаций не может предъявляться требование о выкупе облигаций, в том числе по основаниям, предусмотренным статьями 15 и 18-4 Закона о рынке ценных бумаг;
- В случае возникновения случаев, являющихся основанием для выкупа Облигаций Эмитентом, предусмотренных пунктом 2 статьи 15 и подпунктами 1) и 2) статьи 18-4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461- ІІ «О рынке ценных бумаг», а также нарушения Эмитентом ограничений (ковенантов), указанных в пункте 12 настоящего проспекта (далее – «События») Эмитент должен информировать держателей Облигаций о факте их возникновения посредством размещения сообщения интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» [www.kase.kz](http://www.kase.kz) и на интернет-ресурсе Депозитария финансовой отчетности [www.dfo.kz](http://www.dfo.kz), в течение 2 (двух) рабочих дней с даты возникновения события, включая:
- информацию о том, какое из указанных событий, ведущее к выкупу Облигаций Эмитента, имеет место;



перечисление возможных действий держателей Облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок и сроки обращения с требованием к Эмитенту о выкупе Облигаций;

иную информацию по решению Эмитента.

В случае наступления оснований для выкупа Эмитентом Облигаций, предусмотренных подпунктами 1) и 2) статьи 18-4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года №461-ІІ «О рынке ценных бумаг», и в случае нарушения Эмитентом ограничений (ковенантов), указанных в подпункте 1 пункте 12 настоящего проспекта, Эмитент обязан осуществить выкуп размещенных Облигаций по наибольшей из следующих цен: (i) цене, соответствующей номинальной стоимости негосударственных облигаций с учетом накопленного, но не выплаченного вознаграждения; (ii) рыночной цене негосударственных облигаций, определенной в соответствии с методикой оценки финансовых инструментов, допущенных к обращению в торговую систему фондовой биржи (при наличии такой цены); (iii) цене, определенной оценщиком в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности (если облигации эмитента не обращаются на организованном рынке ценных бумаг).

В случае наступления оснований для выкупа Эмитентом Облигаций, предусмотренных пунктом 2 статьи 15 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года №461-ІІ «О рынке ценных бумаг», соответствующим органом Эмитента разрабатывается и утверждается план мероприятий по устранению причин, вызвавших нарушение данных ковенантов, с целью обеспечения прав держателей Облигаций. Эмитент в течение 11 (одиннадцати) рабочих дней с даты, следующей за днем наступления указанных оснований обязан предпринять все возможные меры для устранения причин, вызвавших нарушение обязательств по Облигациям («Период отсрочки»).

В случае неустранения в период отсрочки указанных нарушений держатели Облигаций в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней, с даты окончания Периода отсрочки, имеют право требовать выкупа принадлежащих им облигаций посредством направления письменного требования.

В случае наступления оснований для выкупа Эмитентом Облигаций, предусмотренных пунктом 2 статьи 15 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года №461-ІІ «О рынке ценных бумаг», Эмитент обязан по требованию держателей Облигаций осуществить выкуп размещенных Облигаций по цене соответствующей номинальной стоимости Облигаций с учетом накопленного вознаграждения, за исключением случаев, когда имеется согласие держателей облигаций на изменение условий, указанных в подпунктах 1) и 4) части первой пункта 2 статьи 15 Закона Республики Казахстан от 2 июня 2003 года №461-ІІ «О рынке ценных бумаг».

Выкуп Облигаций Эмитентом по требованию держателей Облигаций в иных случаях, кроме предусмотренных условиями выпуска Облигаций, не предусмотрен.

Держатель Облигаций имеет право в течение 20 (двадцати) рабочих дней с даты первого опубликования информации о факте наступления оснований для выкупа Облигаций, предусмотренных настоящим пунктом, направить письменное заявление в адрес Эмитента о выкупе принадлежащих ему Облигаций.

Не позднее 10 (десяти) календарных дней с даты получения первого заявления о выкупе Облигаций Единственный участник Эмитента принимает решение о выкупе Облигаций.

Решение Единственного участника Эмитента о выкупе Облигаций будет доведено до сведения держателей Облигаций в течение 3 (трех) рабочих дней с даты его принятия посредством опубликования информации в средствах массовой информации, определенных уставом Эмитента, а также размещения информации на официальном интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» [www.kase.kz](http://www.kase.kz), на официальном интернет-ресурсе Депозитария

финансовой отчетности [www.dfo.kz](http://www.dfo.kz).

Выкуп Облигаций осуществляется Эмитентом в течение 30 (тридцати) календарных дней после опубликования соответствующего решения Единственного участника Эмитента о сроках и порядке выкупа Облигаций, но в срок не более 45 (сорока пяти) календарных дней с даты получения письменного заявления от держателя Облигаций о выкупе Облигаций.

Выкуп Облигаций осуществляется путем перевода суммы, подлежащей выплате, на текущие банковские счета держателей Облигаций.

Выкуп будет производиться только на основании поданных держателями Облигаций письменных заявлений.

Выплата вознаграждения и (или) основного долга будет производиться деньгами. Право держателей Облигаций на получение от Эмитента иного имущественного эквивалента либо иных имущественных прав не предусмотрено.

3) иные права.

Не предусмотрены

### **30. 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 обязательств по эмиссионным ценным бумагам и иным финансовым инструментам. Событием, при наступлении которого может быть объявлен дефолт по облигациям Эмитента (далее – «Событие дефолта»):

а) частичное или полное неисполнение обязательств Эмитента по выплате суммы основного долга и (или) купонного вознаграждения по облигациям в сроки выплаты основного долга и (или) купонного вознаграждения, предусмотренные настоящим проспектом (далее – «Событие дефолта»);

б) нарушение обязательства по поддержанию ковенантов.

Эмитент освобождается от ответственности за частичное или полное неисполнение своих обязательств по Проспекту выпуска, 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 по Проспекту выпуска отодвигается соразмерно периоду времени, в течение которого действуют такие обстоятельства и их последствия. Наступление обстоятельств непреодолимой силы должно быть подтверждено согласно требованиям законодательства Республики Казахстан.

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;

При наступлении События дефолта по Облигациям, Эмитент обязуется приложить все усилия для устранения причин, вызвавших Событие дефолта, и обеспечения прав держателей Облигаций. В случае наступления События дефолта, Эмитент выплачивает держателям облигаций пеню за каждый день просрочки, исчисляемую исходя из официальной базовой ставки Национального Банка Казахстана на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части. Не является дефолтом по облигациям невыплата либо неполная выплата вознаграждения и/или номинальной стоимости облигаций Эмитентом в порядке и в сроки, установленные настоящим 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.

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.

Эмитентом будет инициировано проведение общего собрания держателей облигаций с целью определения приемлемого выхода из дефолта, а также разработан план мероприятий по исполнению своих обязательств перед держателями облигаций с указанием соответствующих объемов и сроков исполнения, в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Меры, которые будут предприняты Эмитентом в случае дефолта по облигациям, будут направлены на восстановление платежеспособности Эмитента и погашения задолженности по облигациям, включая любые реорганизационные, организационно-хозяйственные, управленческие инвестиционные, технические, финансово-экономические, правовые и иные меры, не противоречащие законодательству Республики Казахстан. Порядок и условия реструктуризации обязательств оговариваются Эмитентом с держателями Облигаций путем проведения переговоров. Решение о реструктуризации обязательств Эмитента принимается Единственным участником 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.

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;

В случае наступления События дефолта, Эмитент информирует держателей Облигаций о Событии дефолта в сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан для такого рода информации и/или правилами АО «Казахстанская фондовая биржа» посредством размещения сообщения на интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) в порядке, установленном внутренними корпоративными правилами Эмитента и внутренними требованиями АО «Казахстанская фондовая биржа», а также на интернет-ресурсе Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан. Сообщение должно содержать: информацию о факте дефолта;

- объем неисполненных обязательств Эмитента на дату возникновения дефолта;
- причины неисполнения обязательств, которые привели к возникновению События дефолта;
- перечисление возможных действий держателей Облигаций по удовлетворению своих

требований, включая порядок и сроки обращения с требованием к Эмитенту;

- меры, которые предприняты или будут предприняты Эмитентом для устранения События дефолта;

- иную информацию по решению Эмитента.

Поручение иному юридическому лицу раскрытия указанной информации не предусмотрено. Информация о деятельности Эмитента, его финансовом состоянии, в том числе о текущей деятельности, событиях, существенно затрагивающих интересы держателей Облигаций размещаются на интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) в порядке, установленном внутренними корпоративными правилами Эмитента и внутренними требованиями АО «Казахстанская фондовая биржа», а также на интернет-ресурсе Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

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).

Не применимо.

### **31. Прогноз источников и потоков денежных средств эмитента, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга в разрезе каждого периода выплаты**

Смотреть в "Приложение 1"

### **32. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмитентом облигаций:**

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).

В настоящий момент Эмитент не видит отраслевых рисков, которые могли бы в значительной степени оказать негативное влияние на деятельность Эмитента.

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.

В настоящий момент Эмитент не видит рисков, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности, которые могли бы в значительной степени оказать негативное влияние на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

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

В случае санкционных рисков, существует риск с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента, которые могли бы оказать негативное влияние на деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Также существует риск экономических санкций в отношении ряда стран, торговые войны, что может привести к неисполнению обязательств Эмитентом. Это, в свою очередь, может привести к риску неисполнения Эмитентом обязательств по ценным бумагам, который очень маловероятен.

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 подвержен валютному риску в случае привлечения денежных средств в иностранной валюте. Для минимизации влияния данного риска Эмитент осуществляет заключение договоров преимущественно в национальной валюте.

#### Кредитный риск

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

#### Риск потери ликвидности

Несоответствие притоков и оттоков денежных средств увеличивает подверженность Эмитента риску потери ликвидности. В целях поддержания достаточной ликвидности Эмитент применяется следующие процедуры:

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

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.

Риск ликвидности – это риск того, что у Компании возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Компании к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Компании ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Компании.

Компания подвержена риску ликвидности исключительно по займам полученным от связанных сторон в размере 469 тыс. тенге, срок погашения которых наступают в январе 2027 года.

Компания не ожидает каких-либо оттоков денежных средств в краткосрочной перспективе, соответственно риск ликвидности минимальный.

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

При кредитном риске у Компании могут возникнуть финансовые убытки, вызванные неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Кредитному риску подвержены преимущественно денежные средства и их эквиваленты. Компания открывает расчетные счета исключительно в банках с наивысшим кредитным рейтингом и имеет несущественный займ от связанных сторон в размере 469 тыс. тенге с погашением до 2027 года. В связи с этим, вероятность возникновения изменений в данном показателе маловероятен.

3) Правовой риск – описывается риск, возникновения у эмитента убытков вследствие: изменений валютного, налогового, таможенного законодательства Республики Казахстан; требований по лицензированию основной деятельности эмитента; несоблюдения эмитентом требований гражданского законодательства Республики Казахстан и условий заключенных договоров; допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (получение неправильных юридических консультаций или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах).

Нарушение требований законодательства Республики Казахстан либо несоответствие практики Эмитента его внутренним документам, несет в себе увеличение правового риска, что может привести к возникновению расходов (убытков) и негативно отразиться на финансовом положении и результатах деятельности Эмитента. В своей деятельности Эмитент предпринимает все меры для осуществления деятельности в полном соответствии с законодательством Республики Казахстан, других государств и внутренних документов. Снижение уровня правового риска осуществляется на постоянной основе юридической службой путем отслеживания всех изменений нормативных правовых актов Республики Казахстан и своевременного реагирования руководства Эмитента по внесению соответствующих корректировок во внутренние бизнес-процессы и документы.

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;

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

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;

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

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); возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних

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

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10 процентов общей выручки от продаж продукции (работ, услуг) расцениваются органами управления Эмитента как умеренные.

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);

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан, покупка автомобилей будет производиться непосредственно в Казахстане, что исключает риски, связанные с международными поставками, включая задержки в доставке и таможенные сложности. Поставщики, с которыми работает Эмитент, несут полную ответственность за качество поставляемой продукции, соблюдение сроков доставки и выполнение всех дополнительных условий, прописанных в договоре. В случае возникновения каких-либо нарушений, поставщики обязуются возместить все связанные убытки.

8) 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;

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

9) Экологические риски – описываются риски, связанные с климатическими и экологическими факторами, способными оказать влияние на деятельность эмитента.

Климатические и экологические факторы, способные оказывать влияние на деятельность Эмитента включают в себя стихийные природные бедствия и техногенные катастрофы. Эмитент расценивает данный риск как низкий.

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

1) Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, консорциумы, в которых участвует эмитент, роль (место), функции и срок участия эмитента в этих организациях.

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

2) Иные члены промышленных, банковских, финансовых групп, холдингов, концернов, ассоциаций, консорциумов, от которых существенно зависят результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, характера такой зависимости.

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

### **34. Дочерние и (или) зависимые юридические лица**

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

**35. Сведения об организациях, в которых эмитент владеет десятью и более процентами уставного капитала (за исключением юридических лиц, указанных в пункте 36 настоящего**

*Эмитент не владеет десятью и более процентами уставного капитала (за исключением юридических лиц, указанных в пункте 36 настоящего приложения) ни в каких организациях.*

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

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

Не применимо

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

1) полное наименование платежного агента;

Отсутствует

2) место нахождения, номера контактных телефонов, реквизиты платежного агента и всех его филиалов, которые будут осуществлять выплату дохода (номинальной стоимости облигаций) по ценным бумагам;

Место нахождения

Номера контактных телефонов

Реквизиты платежного агента

3) дата и номер договора эмитента с платежным агентом.

Номер договора

Дата договора

**39. 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**

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

Полное наименование Финансовым консультантом Эмитента по выпуску Облигаций является Акционерное общество «Teniz Capital Investment Banking». АО «Teniz Capital Investment Banking»



осуществляет брокерскую деятельность с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя; дилерскую деятельность; деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов – на основании лицензии на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг № 3.2.249/19 от 18.05.2023г.; обменные операции с иностранной валютой, за исключением обменных операций с наличной иностранной валютой – на основании лицензии на проведение банковских операций № 4.3.19 от 16.06.2023 г.

Сокращенное наименование АО «Teniz Capital Investment Banking»

2) место нахождения, номера контактных телефонов лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи;

Место нахождения Республика Казахстан, город Алматы, проспект Аль-Фараби, 34, почтовый индекс 050059

Номера телефонов +7 (727) 355-37-22

3) дата и номер договора эмитента с лицом, оказывающим консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи.

Номер договора 2401

Дата договора 09.04.2024

#### **40. Сведения об аудиторской организации эмитента:**

1) Полное официальное наименование аудиторских организаций (фамилия, имя, отчество (при его наличии) аудитора), осуществлявших (осуществляющих) аудит финансовой отчетности эмитента за последние 2 (два) завершённых финансовых года с указанием их принадлежности к соответствующим аккредитованным профессиональным аудиторским организациям.

Полное официальное наименование аудиторских организаций (или фамилия, имя, отчество (при его наличии) аудитора) Аудит финансовой отчетности Эмитента за 2023 год осуществляло Товарищество с ограниченной ответственностью «SFAI Kazakhstan», являющееся членом Профессиональной аудиторской организации «Союз аудиторов Казахстана» (свидетельство № 0072 от 23 февраля 2018 года). Лицензия на занятие аудиторской деятельностью № 22001146 от 25 января 2022 года. Республика Казахстан, 050059, г. Алматы, пр. Аль-Фараби 13, блок 2В, офис.801, корпоративный сайт: [www.sfai.kz](http://www.sfai.kz)

Полное официальное наименование аудиторских организаций (или Фамилия, Имя, Отчество (при его наличии) аудитора):

2) Номера телефона и факса, адрес электронной почты (при наличии).

Номер телефона:

Номер факса (при наличии):

Адрес электронной почты (при наличии):

**41. Аффилированные лица эмитента, не указанные в пунктах 19, 20, 21 и 22, но являющиеся в соответствии с законами Республики Казахстан "О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью" и "Об акционерных обществах" аффилированными лицами эмитента.**

1) для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии) аффилированного лица эмитента;

2) для юридического лица - полное наименование, место нахождения и фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя аффилированного лица эмитента.

В случае, если данное юридическое лицо создано в организационной правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью, дополнительно указываются сведения о его участниках, владеющих десятью или более процентами долей участия в уставном капитале

данного юридического лица, с указанием доли участия:

для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии);

для юридического лица - полное наименование, место нахождения;

3) основание для отнесения их к аффилированным лицам эмитента и дата, с которой появилась аффилированность с эмитентом.

В отношении аффилированного лица эмитента, являющегося юридическим лицом, в котором эмитент владеет десятью или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица, дополнительно указываются:

полное наименование, место нахождения и фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя юридического лица, в котором эмитент владеет десятью или более процентами акций или долей участия в уставном капитале;

процентное соотношение акций или долей участия в уставном капитале, принадлежащих эмитенту, к общему количеству размещенных акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица;

основные виды деятельности юридического лица, в котором эмитент владеет десятью или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица; дата, с которой эмитент стал владеть десятью или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица;

в случае, если юридическое лицо создано в организационной правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью, указываются сведения об иных его участниках, владеющих десятью или более процентами долей участия в уставном капитале данного юридического лица, с указанием доли участия:

для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии);

для юридического лица - полное наименование, место нахождения.

При выпуске облигаций специальной финансовой компанией раскрывается информация об аффилированности сторон сделки секьюритизации с указанием основания для признания аффилированности и даты ее возникновения.

В случае, если сведения об аффилированных лицах эмитента были размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности до даты представления документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), то данный

Смотреть в "Приложение 2".

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

Сбор за рассмотрение Биржи - 50 МРП

Вступительный сбор Биржи - 50 МРП

Ежегодный сбор Биржи - 100 МРП

Сбор за организацию торгов в торговой системе Биржи - 50 МРП

Услуги АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» - В соответствии с тарифами

Услуги финансового консультанта и андеррайтера - В соответствии с договором

Услуги брокера - В соответствии с договором.

45. Пункты 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 31, 32, 33, 39, 40, 41 и 44 не заполняются при государственной регистрации облигационной программы.

46. Стабилизационным банком не заполняются пункты 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43 и 44.