

# **ПРОСПЕКТ ВЫПУСКА НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОБЛИГАЦИЙ**

**Полное наименование**  
**Сокращенное наименование**

Акционерное общество "Национальная  
компания "Продовольственная контрактная  
корпорация"  
АО "НК "Продовольственная контрактная  
корпорация"

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;

28.04.1995

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

05.07.2007

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

Полное наименование

На казахском языке

"Азық-түлік келісімшарт корпорациясы"  
Ұлттық компаниясы" акционерлік қоғамы

На русском языке

Акционерное общество "Национальная  
компания "Продовольственная контрактная  
корпорация"

На английском языке

Joint Stock Company «National company «Food  
contract corporation»

Сокращенное наименование

На казахском языке

"Азық-түлік келісімшарт корпорациясы" ҰҚ"  
АҚ

На русском языке

АО "НК "Продовольственная контрактная  
корпорация"

На английском языке

JSC «NC «Food contract corporation»

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 или представительства:                      | Дата регистрации | Место нахождения:                                                                                   | Почтовый адрес:                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Костанайское областное представительство АО "НК "Продкорпорация" | 28.09.2007       | Казахстан, Костанайская область, город Костанай, улица Тәуелсіздік, дом 147, почтовый индекс 110000 | Казахстан, Костанайская область, город Костанай, улица Тәуелсіздік, дом 147, почтовый индекс 110000 |



| Наименование филиала или представительства:                                 | Дата регистрации | Место нахождения:                                                                                                    | Почтовый адрес:                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Северо-Казахстанское областное представительство АО "НК "Продкорпорация"    | 31.10.2007       | Казахстан, Северо-Казахстанская область, город Петропавловск, улица Партизанская, дом 160, почтовый индекс 150000    | Казахстан, Северо-Казахстанская область, город Петропавловск, улица Партизанская, дом 160, почтовый индекс 150000 |
| Представительство АО "НК "Продкорпорация" по Южному региону                 | 30.07.2025       | Казахстан, Алматинская область, город Қонаев, Микрорайон Ивушка, здание 1Г, почтовый индекс 040800                   | Казахстан, Алматинская область, город Қонаев, Микрорайон Ивушка, здание 1Г, почтовый индекс 040800                |
| Представительство АО "НК "Продкорпорация" по Восточно-Казахстанской области | 22.11.2014       | Казахстан, Восточно-Казахстанская область, город Усть-Каменогорск, улица Бейбітшілік, дом 30, почтовый индекс 070001 | Қазақстан, Шығыс Қазақстан облысы, Өскемен қаласы, Бейбітшілік көшесі, 30 үй, пошталық индекс 070001              |

7) бизнес-идентификационный номер эмитента;  
950440000101

8) код Legal Entity Identifier (Легал Энтити Айдэнтифайер) в соответствии с международным стандартом ISO 17442 "Financial services – Legal Entity Identifier" (LEI) (Файнаншл сервисез – Легал Энтити Айдэнтифайер) (при наличии).

У эмитента нет кода Legal Entity Identifier.

**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.**

Место нахождения: 010000, Республика Казахстан, г. Астана, Сарыарка р-н, ул. Мәскеу, 29/3  
 Фактический адрес: 010000, Республика Казахстан, г. Астана, Сарыарка р-н, ул. Мәскеу, 29/3  
 Телефон: +77712553152  
 Факс:  
 Электронная почта: i.zhumazhanova@fcc.kz

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

**3. Сведения о выпуске облигаций:**

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



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

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);

1 000 (одна тысяча) Тенге

Номинальная стоимость одной Облигации не является индексированной величиной.

3) количество облигаций;

40 000 000 (сорок миллионов)

4) общий объем выпуска облигаций;

40 000 000 000 (сорок миллиардов) Тенге

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

Тенге

#### **4. Способ оплаты размещаемых облигаций.**

Оплата размещаемых Облигаций данного выпуска будет произведена деньгами в безналичной форме в соответствии с правилами АО "Казахстанская фондовая биржа" (далее – "Биржа").

#### **5. 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;

Годовая ставка купонного вознаграждения является фиксированной и будет определена по итогам проведения первых состоявшихся торгов по размещению в торговой системе АО "Казахстанская фондовая биржа".

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 осуществляется с даты начала обращения Облигаций до даты начала погашения Облигаций.

4) порядок и условия выплаты вознаграждения по облигациям, способ получения 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.

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 (по времени в



месте нахождения центрального депозитария, осуществляющего ведение системы реестров держателей облигаций Эмитента) (далее – Дата фиксации). Выплата купонного вознаграждения по Облигациям осуществляется путем перечисления денег на банковские счета держателей Облигаций в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с даты, следующей за Датой фиксации. Купонное вознаграждение рассчитывается как произведение номинальной стоимости и полугодовой ставки купонного вознаграждения.

Последняя выплата вознаграждения 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) 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

#### **7. 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**

#### **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 срока обращения Облигаций

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

организованный рынок

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

1) дата начала обращения облигаций;

Датой начала обращения Облигаций является дата проведения первых состоявшихся торгов в соответствии с условиями проспекта Облигаций.

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

Датой окончания размещения Облигаций является последний день периода обращения Облигаций.

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

Годы: 1

Месяцы: 6

Дни:

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

организованный рынок

неорганизованный рынок

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



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

Облигации погашаются в течение 15 (пятнадцати) календарных дней, следующих за последним днем периода обращения облигаций.

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

Облигации погашаются по номинальной стоимости Облигаций с одновременной выплатой последнего купонного вознаграждения в течение 15 (пятнадцати) календарных дней, следующих за последним днем периода обращения Облигаций, держателям, зарегистрированным в реестре держателей Облигаций по состоянию на начало последнего дня периода обращения Облигаций в соответствии с данными указанного реестра.

Деньги, предназначенные для погашения облигаций, включая последнее купонное вознаграждение, перечисляются эмитентом, за исключением эмитентов, обладающих лицензией на проведение банковских переводных операций, на счет, открытый в центральном депозитарии для зачисления суммы на погашение (досрочное погашение) облигаций в порядке и в сроки, определенные нормативным правовым актом уполномоченного органа, с приложением списка держателей облигаций, содержащего информацию о сумме, подлежащей выплате каждому держателю облигаций.

Все платежи – выплата вознаграждения и погашение Облигаций осуществляются Эмитентом в безналичном порядке.

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 купонного 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:**

1) порядок, условия реализации права выкупа облигаций;

По решению Совета директоров Эмитент вправе выкупать свои Облигации на организованном или на неорганизованном рынках в течение всего срока их обращения.

Цена выкупа Облигаций Эмитентом, порядок, условия будут определяться соответствующим решением Совета директоров Эмитента.

Выкупленные Облигации не будут считаться погашенными и могут быть повторно реализованы Эмитентом.

2) сроки реализации права выкупа облигаций.

Сроки выкупа Облигаций будут определяться соответствующим решением Совета директоров Эмитента.

Решение Совета директоров Эмитента будет доведено до сведения держателей облигаций в течение 3 (трех) рабочих дней с даты принятия такого решения Советом директоров посредством размещения соответствующего сообщения на официальных корпоративных интернет-ресурсах Эмитента ([www.fcc.kz](http://www.fcc.kz)), АО "Казахстанская фондовая биржа" ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) в порядке, установленном внутренними актами Эмитента, внутренними документами АО "Казахстанская фондовая биржа" и нормативным правовым актом, регулирующим порядок размещения информации на интернет-

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



ресурсе Депозитария финансовой отчетности. Сообщение должно содержать описание порядка, условий и указание на дату, когда будет производиться Выкуп 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 о рынке ценных бумаг;

В течение всего срока обращения Облигаций Эмитент должен соблюдать следующие дополнительные ковенанты (ограничения):

- не допускать превышение размера просроченной задолженности по заёмным обязательствам Эмитента, в том числе синдицированным и (или) публичным долговым финансовым инструментам Эмитента, свыше 3 000 000 000 (трех миллиардов) тенге (или их эквивалента в других валютах по курсу Национального Банка Республики Казахстан на дату наступления просрочки исполнения соответствующего обязательства);

- не допускать вступления в законную силу решения компетентного суда (компетентных судов) и / или третейского суда (третейских судов) о взыскании с Эмитента суммы денежных средств, которая составляет более 10 (десяти) процентов совокупной балансовой стоимости активов Эмитента и, указанной в консолидированной финансовой отчетности Эмитента за последний завершённый отчетный период;

- не допускать утрату прямого контроля над Эмитентом со стороны Республики Казахстан (Правительства Республики Казахстан), которая является единственным акционером Эмитента (права владения и пользования 100% акций Эмитента осуществляются Министерством сельского хозяйства Республики Казахстан);

- не допускать нарушения сроков предоставления годовой и промежуточной финансовой отчетности, установленных листинговым договором, заключенным между Эмитентом и АО "Казахстанская фондовая биржа", и/или иными внутренними документами и АО "Казахстанская фондовая биржа";

- не допускать нарушения срока предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности Эмитента, установленного листинговым договором, заключенным между Эмитентом и АО "Казахстанская фондовая биржа", и/или иными внутренними документами и АО "Казахстанская фондовая биржа".

Детальные условия ковенантов (ограничений) и порядок действий Эмитента при нарушении ковенантов (ограничений) будет определяться проспектом Облигаций.

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

В случае нарушения ограничений (ковенантов), предусмотренных настоящим проспектом, Эмитент в течение 3 (трех) рабочих дней после 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 соответствующего сообщения на официальных интернет-ресурсах Эмитента ([www.fcc.kz](http://www.fcc.kz)), Биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)).

В течение 30 (тридцати) календарных дней, следующих за датой получения первого письменного требования от держателей Облигаций о выкупе, Совет директоров Эмитента принимает решение о выкупе Облигаций по цене, соответствующей номинальной стоимости Облигаций с учетом накопленного и (или) начисленного вознаграждения или по справедливой рыночной цене Облигаций в зависимости от того, какая величина является наибольшей.

В течение 3 (трех) рабочих дней после даты принятия решения Совета директоров о дате

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



выкупа Облигаций Эмитент информирует о дате предстоящего выкупа Облигаций держателей Облигаций посредством размещения соответствующего сообщения на официальных интернет-ресурсах Эмитента ([www.fcc.kz](http://www.fcc.kz)), Биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)).

Выкуп размещенных Облигаций осуществляется Эмитентом в срок не более 40 (сорока) календарных дней с даты получения первого письменного требования от держателей Облигаций о выкупе Облигаций.

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

3) порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов.

В случае нарушения ограничений (ковенантов), предусмотренных настоящим проспектом, любой из держателей Облигаций в течение 20 (двадцати) рабочих дней с даты информирования имеет право требовать выкупа принадлежащих ему Облигаций, посредством предоставления Эмитенту соответствующего письменного требования о выкупе Облигаций.

Держатель Облигаций подает заявление в произвольной форме с указанием всех необходимых реквизитов:

- для юридического лица: наименование держателя Облигаций; бизнесидентификационный номер; дата выдачи и орган выдачи свидетельства (справки) 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 и орган, выдавший документ, удостоверяющий личность; место жительства; телефоны; банковские реквизиты; количество и вид Облигаций, подлежащих выкупу.

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)**

**13. 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)**

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



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

Облигации данного выпуска не являются обеспеченными.

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

Облигации данного выпуска не являются обеспеченными.

3) порядок обращения взыскания на предмет залога.

Облигации данного выпуска не являются обеспеченными.

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

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

Средства от размещения Облигаций будут направлены на на общекорпоративные цели и (или) на погашение/ рефинансирование финансовых обязательств Эмитента.

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.

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

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

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

6) 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

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

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

методика расчета указанных показателей

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

источники информации, на которых эмитентом будет осуществляться раскрытие информации о выполнении установленных им ключевых показателей

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

Облигации данного выпуска не являются "зелеными", социальными облигациями, облигациями устойчивого развития, облигациями, связанными с устойчивым развитием, и инвестиционными облигациями.

**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.**

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**

**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:**

Учредитель или крупный акционер (участник) - физическое 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 физических лиц.*

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



Учредитель или крупный акционер (участник) - юридическое лицо

| Полное наименование акционера                                                                     | Дата, с которой учредитель или крупный акционер | Процентное соотношение голосующих акций или долей |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| ГУ "Комитет государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан" | 04.06.2020                                      | 100                                               |

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

**20. 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) Султанов Азат Сиражиддинович

Должность: Председатель Совета директоров

Дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета 21.04.2025

Сведения о трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке 06.12.2021г. - 11.10.2023г. - директор департамента земледелия Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан, Нур-Султан;

12.10.2023 - по н/время - вице-министр сельского хозяйства, Министерство сельского хозяйства Республики Казахстан, Нур-Султан.

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 0%

Фамилия, имя, отчество (при наличии) Джувашев Асылхан Болатович

Должность: Член совета директоров

Дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета 21.04.2025

Сведения о трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке 19.08.2022г. - по настоящее время Председатель Правления АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация".

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 0%



Фамилия, имя, отчество (при наличии) Тынысбеков Бауржан Аскарлович

Должность: Член совета директоров

Дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета 21.04.2025

Сведения о трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке 23.02.2022г. - 17.09.2023г. - Заместитель руководителя Департамента государственного имущества и приватизации города Алматы КГИП МФ РК, г.Алматы; 18.09.2023г. - 01.10.2024г. - Руководитель Западно-Казахстанского департамента государственного имущества и приватизации КГИП МФ РК, г.Уральск; 02.10.2024г. - по настоящее время - Заместитель председателя Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК.

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 0%

Фамилия, имя, отчество (при наличии) Конкаева Нургуль Аубакировна

Должность: Член совета директоров – независимый директор

Дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета 21.04.2025

Сведения о трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке 25.05.2020г. - по настоящее время - Заместитель руководителя Центрального аппарата партии "AMANAT" - руководитель Управления бюджетного планирования и финансов, г. Астана;

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 0%

Фамилия, имя, отчество (при наличии) Енкебаев Досым Кобейулы

Должность: Член совета директоров – независимый директор

Дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета 21.04.2025

Сведения о трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке 20.09.2021г. - 03.06.2022г. - финансовый директор, Дирекция "ТелекомКомплект" филиал АО "Казахтелеком".

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 0%

## 21. Коллегиальный орган или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



## органа эмитента:

Наименование Джувашев Асылхан Болатович

Должность: Председатель Правления

Дата избрания в состав исполнительного органа 19.08.2022

Полномочия лица 1) обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по сделкам, заключаемым от имени Эмитента в порядке, установленном законодательством и Уставом;

2) утверждает организационную структуру Эмитента, штатное расписание Эмитента с учетом утвержденной Советом директоров штатной численности;

3) утверждает бюджет Эмитента, внесение изменений и дополнений в него, а также отчет об его исполнении;

4) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Эмитента в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

5) принимает решения об увеличении обязательств Эмитента на сумму, составляющую до 10 процентов от размера собственного капитала Эмитента;

6) в целях размещения временно свободных денег принимает решение о приобретении или отчуждении ценных бумаг в соответствии с внутренними нормативными документами Эмитента, если законодательством и Уставом принятие такого решения не относится к компетенции иного органа Эмитента;

7) утверждает товарный знак и иные средства корпоративной идентификации Эмитента;

8) принимает решение о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет менее 10 % (десяти процентов) от общего размера стоимости активов Общества, за исключением сделок, совершаемых по результатам закупок, проведенных способами тендера, аукциона и запроса ценовых предложений, если иное не установлено Уставом;

8-1) принимает решение о создании, определении состава, утверждении положений о консультативно-совещательных органах (комитеты, комиссии) при Правлении Общества;

9) утверждает систему мотивации работников Общества, за исключением членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря, работников централизованной службы по контролю за закупками, антикоррупционной комплаенс-службы, направленную на реализацию плана развития, плана мероприятий, годового бюджета и обеспечение высоких ключевых показателей деятельности Общества;

10) предварительно рассматривает и одобряет все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);

11) принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

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

19.08.2022 - по настоящее время Председатель Правления АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация".

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 0 %



Наименование Исмагулов Ильдар Оралбаевич

Должность: Первый заместитель Председателя Правления

Дата избрания в состав исполнительного органа 07.08.2025

Полномочия лица 1) обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по сделкам, заключаемым от имени Эмитента в порядке, установленном законодательством и Уставом;

2) утверждает организационную структуру Эмитента, штатное расписание Эмитента с учетом утвержденной Советом директоров штатной численности;

3) утверждает бюджет Эмитента, внесение изменений и дополнений в него, а также отчет об его исполнении;

4) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Эмитента в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

5) принимает решения об увеличении обязательств Эмитента на сумму, составляющую до 10 процентов от размера собственного капитала Эмитента;

6) в целях размещения временно свободных денег принимает решение о приобретении или отчуждении ценных бумаг в соответствии с внутренними нормативными документами Эмитента, если законодательством и Уставом принятие такого решения не относится к компетенции иного органа Эмитента;

7) утверждает товарный знак и иные средства корпоративной идентификации Эмитента;

8) принимает решение о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет менее 10 % (десяти процентов) от общего размера стоимости активов Общества, за исключением сделок, совершаемых по результатам закупок, проведенных способами тендера, аукциона и запроса ценовых предложений, если иное не установлено Уставом;

8-1) принимает решение о создании, определении состава, утверждении положений о консультативно-совещательных органах (комитеты, комиссии) при Правлении Общества;

9) утверждает систему мотивации работников Общества, за исключением членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря, работников централизованной службы по контролю за закупками, антикоррупционной комплаенс-службы, направленную на реализацию плана развития, плана мероприятий, годового бюджета и обеспечение высоких ключевых показателей деятельности Общества;

10) предварительно рассматривает и одобряет все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);

11) принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

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

13.06.2022г. - 31.03.2023г. - Заместитель генерального директора, ТОО "Agro Lab";

03.04.2023г. - 31.08.2023г. - Заместитель руководителя Управления финансов, КГУ "Управление финансов акимата СКО";

01.09.2023г. - 27.06.2024г. - Руководитель КГУ "Управление предпринимательства и индустриально-инновационного развития акимата СКО";

05.08.2024г. - 06.08.2025г. - Управляющий директор – член Правления, АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация";

07.08.2025г. - по настоящее время - Первый заместитель Председателя Правления, АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация".

Процентное соотношение голосующих акций эмитента, принадлежащих лицу, или процентное

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



соотношение долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих каждому из лиц, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента 0 %

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



Наименование Теньбаев Самат Тлеубекович

Должность: Заместитель Председателя Правления

Дата избрания в состав исполнительного органа 03.10.2022

Полномочия лица 1) обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по сделкам, заключаемым от имени Эмитента в порядке, установленном законодательством и Уставом;

2) утверждает организационную структуру Эмитента, штатное расписание Эмитента с учетом утвержденной Советом директоров штатной численности;

3) утверждает бюджет Эмитента, внесение изменений и дополнений в него, а также отчет об его исполнении;

4) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Эмитента в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

5) принимает решения об увеличении обязательств Эмитента на сумму, составляющую до 10 процентов от размера собственного капитала Эмитента;

6) в целях размещения временно свободных денег принимает решение о приобретении или отчуждении ценных бумаг в соответствии с внутренними нормативными документами Эмитента, если законодательством и Уставом принятие такого решения не относится к компетенции иного органа Эмитента;

7) утверждает товарный знак и иные средства корпоративной идентификации Эмитента;

8) принимает решение о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет менее 10 % (десяти процентов) от общего размера стоимости активов Общества, за исключением сделок, совершаемых по результатам закупок, проведенных способами тендера, аукциона и запроса ценовых предложений, если иное не установлено Уставом;

8-1) принимает решение о создании, определении состава, утверждении положений о консультативно-совещательных органах (комитеты, комиссии) при Правлении Общества;

9) утверждает систему мотивации работников Общества, за исключением членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря, работников централизованной службы по контролю за закупками, антикоррупционной комплаенс-службы, направленную на реализацию плана развития, плана мероприятий, годового бюджета и обеспечение высоких ключевых показателей деятельности Общества;

10) предварительно рассматривает и одобряет все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);

11) принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

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

16.09.2019г. - 05.05.2022г. - Заместитель руководителя, ГУ "Управление материально-технического обеспечения" Управления делами Президента Республики Казахстан;

03.10.2022г. - по настоящее время - Заместитель Председателя Правления, АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация".

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 0 %



Наименование Жанатаев Рустам Бакытбекович

Должность: Управляющий директор — член Правления

Дата избрания в состав исполнительного органа 06.12.2023

Полномочия лица 1) обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по сделкам, заключаемым от имени Эмитента в порядке, установленном законодательством и Уставом;

2) утверждает организационную структуру Эмитента, штатное расписание Эмитента с учетом утвержденной Советом директоров штатной численности;

3) утверждает бюджет Эмитента, внесение изменений и дополнений в него, а также отчет об его исполнении;

4) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Эмитента в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

5) принимает решения об увеличении обязательств Эмитента на сумму, составляющую до 10 процентов от размера собственного капитала Эмитента;

6) в целях размещения временно свободных денег принимает решение о приобретении или отчуждении ценных бумаг в соответствии с внутренними нормативными документами Эмитента, если законодательством и Уставом принятие такого решения не относится к компетенции иного органа Эмитента;

7) утверждает товарный знак и иные средства корпоративной идентификации Эмитента;

8) принимает решение о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет менее 10 % (десяти процентов) от общего размера стоимости активов Общества, за исключением сделок, совершаемых по результатам закупок, проведенных способами тендера, аукциона и запроса ценовых предложений, если иное не установлено Уставом;

8-1) принимает решение о создании, определении состава, утверждении положений о консультативно-совещательных органах (комитеты, комиссии) при Правлении Общества;

9) утверждает систему мотивации работников Общества, за исключением членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря, работников централизованной службы по контролю за закупками, антикоррупционной комплаенс-службы, направленную на реализацию плана развития, плана мероприятий, годового бюджета и обеспечение высоких ключевых показателей деятельности Общества;

10) предварительно рассматривает и одобряет все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);

11) принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

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

01.04.2020г. - 29.04.2022г. - Директор Департамента закупа и реализации, АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация";

19.09.2022г. - 21.07.2023г. - руководитель зернового дивизиона, ТОО "KazFoodProducts";

06.12.2023г. - по настоящее время - Управляющий директор — член Правления, АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация".

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 0 %



Наименование Төлеу Сағат Талғатұлы

Должность: Управляющий директор — член Правления

Дата избрания в состав исполнительного органа 06.12.2023

Полномочия лица 1) обеспечивает исполнение обязательств Эмитента по сделкам, заключаемым от имени Эмитента в порядке, установленном законодательством и Уставом;

2) утверждает организационную структуру Эмитента, штатное расписание Эмитента с учетом утвержденной Советом директоров штатной численности;

3) утверждает бюджет Эмитента, внесение изменений и дополнений в него, а также отчет об его исполнении;

4) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Эмитента в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

5) принимает решения об увеличении обязательств Эмитента на сумму, составляющую до 10 процентов от размера собственного капитала Эмитента;

6) в целях размещения временно свободных денег принимает решение о приобретении или отчуждении ценных бумаг в соответствии с внутренними нормативными документами Эмитента, если законодательством и Уставом принятие такого решения не относится к компетенции иного органа Эмитента;

7) утверждает товарный знак и иные средства корпоративной идентификации Эмитента;

8) принимает решение о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет менее 10 % (десяти процентов) от общего размера стоимости активов Общества, за исключением сделок, совершаемых по результатам закупок, проведенных способами тендера, аукциона и запроса ценовых предложений, если иное не установлено Уставом;

8-1) принимает решение о создании, определении состава, утверждении положений о консультативно-совещательных органах (комитеты, комиссии) при Правлении Общества;

9) утверждает систему мотивации работников Общества, за исключением членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря, работников централизованной службы по контролю за закупками, антикоррупционной комплаенс-службы, направленную на реализацию плана развития, плана мероприятий, годового бюджета и обеспечение высоких ключевых показателей деятельности Общества;

10) предварительно рассматривает и одобряет все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);

11) принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

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

10.03.2020г. - 05.12.2023г. - директор Северо-Казахстанского областного представительства АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация";

06.12.2023 - по настоящее - Управляющий директор – член Правления, АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация".

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 0 %

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

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



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**

### **23. Виды деятельности эмитента:**

#### **1) Основной вид деятельности:**

Целями Эмитента являются участие в обеспечении продовольственной безопасности страны путем количественно-качественной сохранности резервного запаса продовольственного зерна, а также содействие стабилизации внутреннего рынка и развитию экспорта путем поставки отдельных видов сельскохозяйственной продукции, а также информационно-аналитическая поддержка отечественных экспортеров.

Видами деятельности Эмитента являются:

1) закуп, формирование, учет, организация хранения, реализация зерна и продуктов его переработки;

2) реализация инвестиционных проектов в агропромышленном комплексе;

3) иные виды деятельности, не запрещенные законодательными актами, отвечающие целям и задачам Общества, предусмотренным настоящим Уставом.

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

Характерная деятельность Эмитента обусловлена сезонностью закупаемой и продаваемой сельскохозяйственной продукции, таким образом имеет маркетинговый период продаж и период закупа продукции. Вследствие данной характеристики и исторически сложившейся практики основная доля получения дохода от продаж, которая приходится на период с января по август каждого года. Реализация сельскохозяйственной продукции является основным видом деятельности Корпорации и составляет 100% в общем доходе Эмитента, тогда как доход от казначейских операций относится к прочим доходам от неосновной деятельности.

3) Сведения об организациях, являющихся конкурентами общества.

Международные игроки на казахстанском рынке: Компания "Содружество", Viterra (Glencore).

Казахстанские компании: ТОО "Агро Нан Экспорт", ТОО "Фирма "Арасан", ТОО "Комек Бидай", ТОО "ARS Trading", ТОО "Атамекен-Дос", ТОО "Pioneer Grain Products".

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

Негативным фактором является низкая урожайность и качество продукции.

Позитивным фактором является рост цен на мировом зерновом рынке, высокая урожайность, снижение процентной ставки привлечения заимствования.

5) Информация о лицензиях (патентах), имеющихся у эмитента, и периоде их действия,

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



затратах на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые эмитентом.

Лицензии (патенты) и затраты на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые Эмитентом, отсутствуют.

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).

27,6 %.

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.

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 отсутствуют.

8) Другие факторы риска, влияющие на деятельность эмитента.

К основным рискам, которые могут повлиять на финансовое положение и исполнение обязательств по Облигациям, относятся:

1) Негативное влияние погодно-климатического фактора, что для Эмитента может грозить неисполнением контрагентами обязательств по поставке зерна по заключенным договорам форвардного закупа, ростом проблемной дебиторской задолженности, снижением качества поступающего зерна, отсутствием заявок для участия в программах прямого (осеннего) закупа.

2) Низкие темпы модернизации сельского хозяйства, что сказывается на возможностях казахстанских сельхозпроизводителей стабильно наращивать объемы производства и обеспечивать качество продукции. В свою очередь, данный технологический фактор влияет на операционную деятельность Эмитента, реализацию планов по стабилизации экспортных поставок и закреплению позиций казахстанского зерна на мировом рынке.

3) Риски, связанные с возможным изменением цен на сырьё, услуги, используемые Эмитентом (ценовые риски).

**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).**

Сведения о потребителях:

| Наименование | Доля от общей стоимости производимых эмитентом товаров (работ, услуг) |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|



| Наименование                                                                                                                                                                                                                                    | Доля от общей стоимости производимых эмитентом товаров (работ, услуг) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Потребители 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) отсутствуют. | 0                                                                     |

Сведения о поставщиках:

| Наименование                                                                                                                                                                                                                                   | Доля от общей стоимости потребляемых эмитентом товаров (работ, услуг) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Поставщики 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) отсутствуют. | 0                                                                     |

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

На 30 июня 2025 года общие активы Эмитента составляют 247 049 493 000 (двести сорок семь миллиардов сорок девять миллионов четыреста девяносто три тысячи) тенге.

Неснижаемые запасы зерна составляют 23,27% от общих активов с балансовой стоимостью 43 942 081 000 тенге.

Товарно-материальные запасы составляют 17,79% от общих активов с балансовой стоимостью 57 493 500 000 тенге.

Товарные кредиты составляют 12,98% от общих активов с балансовой стоимостью 32 074 845 000 тенге.

Денежные средства и их эквиваленты составляют 14,94% от общих активов с балансовой стоимостью 36 897 735 000 тенге.

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

| Наименование дебитора                                                                                                   | Соответствующие суммы к погашению (в течение) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Дебиторская задолженность в размере 10 (десять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента отсутствует. | Не применимо.                                 |

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

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



| Наименование кредитора                                       | Соответствующие суммы к погашению (в течение                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| АО "Народный Банк Казахстана"                                | 3 кв. 2025 – 1,0 млрд. тенге.<br>4 кв. 2025 – 1,9 млрд. тенге.<br>1 кв. 2026 – 14,6 млрд. тенге.<br>2 кв. 2026 – 0,4 млрд. тенге.<br>2026 – 1,8 млрд. тенге.<br>2027 – 13 млрд. тенге.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Евразийский Банк Развития                                    | 3 кв. 2025 было осуществлено полное досрочное погашение: 03.07.2025 – 3,2 млрд. тенге, 25.07.2025 – 5,1 млрд. тенге, 15.08.2025 – 3,5 млрд. тенге.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Обязательства Эмитента по выпущенным в обращение Облигациям. | Облигации (ISIN - RU000A102BF7) на MOEX (Московская биржа):<br>3 кв. 2025 – 0,6 млрд. рублей.<br>1 кв. 2026 – 0,6 млрд. рублей.<br><br>Облигации (ISIN -KZ2C00011534):<br>3 кв. 2025 – 14,1 млрд. тенге.<br><br>Облигации (ISIN - KZ2C00008464):<br>3 кв. 2025 – 0,9 млрд. тенге.<br>4 кв. 2025 – 0,9 млрд. тенге.<br>1 кв. 2026 – 0,9 млрд. тенге.<br>2 кв. 2026 – 0,9 млрд. тенге.<br>2026 – 20,9 млрд. тенге.<br><br>Облигации (ISIN - KZ2C00010023):<br>3 кв. 2025 – 1,8 млрд. тенге.<br>4 кв. 2025 – 1,8 млрд. тенге.<br>1 кв. 2026 – 1,8 млрд. тенге.<br>2 кв. 2026 – 1,8 млрд. тенге.<br>2026 – 41,8 млрд. тенге. |

## 28. 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.

|           |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
|           | 30.06.2025г. | 31.12.2024г. | 31.12.2023ж. |
| Леввередж | 1,17         | 1,50         | 2,00         |

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



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

Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности:

за год, закончившийся 31.12.2024 – 40 409 822 тыс. тенге

за год, закончившийся 31.12.2023 – (49 985 982) тыс. тенге.

Чистый поток денежных средств использованных в/от инвестиционной деятельности:

за год, закончившийся 31.12.2024 – 12 812 986 тыс. тенге,

за год, закончившийся 31.12.2023 – 1 136 212 тыс. тенге.

Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности:

за год, закончившийся 31.12.2024 – (18 770 251) тыс. тенге,

за год, закончившийся 31.12.2023 – 7 980 510 тыс. тенге.

**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:**

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



Общее количество: 40 000 000

Вид долговых ценных бумаг: Купонные облигации без обеспечения

Номинальная стоимость долговых ценных бумаг: 1 000

Дата государственной регистрации: 07.08.2023

Количество размещенных долговых ценных бумаг: 40 000 000

Общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг: 40 000 000 000

Валюта: Тенге

Сумма начисленного вознаграждения: 2 421 108 067

Сумма выплаченного вознаграждения: 1 800 000 000

Количество выкупленных долговых ценных бумаг: 0

Дата выкупа:

Сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки их исполнения, сумма начисленного, но не выплаченного вознаграждения по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам).

Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

В случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия: Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

Рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента, включая наименования организаторов торгов: организованный, неорганизованный

Организатор торгов: АО "Казахстанская фондовая биржа"

Права, представляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей: Держатели Облигаций имеют право:

- на получение номинальной стоимости при погашении Облигаций в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение вознаграждения в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение информации о деятельности Эмитента и его финансовом состоянии в соответствии с законодательством Республики Казахстан в порядке, предусмотренном внутренними правилами Эмитента и требованиями Биржи;
- на удовлетворение своих требований в отношении Облигаций в случаях и порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;
- на свободное отчуждение и распоряжение Облигациями;
- на требование досрочного выкупа Эмитентом Облигаций в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, в том числе при нарушении кovenантов (ограничений), предусмотренных проспектом Облигаций;
- иные права, вытекающие из права собственности на Облигации.



Общее количество: 20 000 000

Вид долговых ценных бумаг: Купонные облигации без обеспечения

Номинальная стоимость долговых ценных бумаг: 1 000

Дата государственной регистрации: 21.02.2022

Количество размещенных долговых ценных бумаг: 20 000 000

Общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг: 20 000 000 000

Валюта: Тенге

Сумма начисленного вознаграждения: 1 129 667 750

Сумма выплаченного вознаграждения: 900 000 000

Количество выкупленных долговых ценных бумаг: 0

Дата выкупа:

Сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки их исполнения, сумма начисленного, но не выплаченного вознаграждения по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам).

Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

В случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия: Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

Рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента, включая наименования организаторов торгов: организованный, неорганизованный

Организатор торгов: АО "Казахстанская фондовая биржа"

Права, представляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей: Держатели Облигаций имеют право:

- на получение номинальной стоимости при погашении Облигаций в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение вознаграждения в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение информации о деятельности Эмитента и его финансовом состоянии в соответствии с законодательством Республики Казахстан в порядке, предусмотренном внутренними правилами Эмитента и требованиями Биржи;
- на удовлетворение своих требований в отношении Облигаций в случаях и порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;
- на свободное отчуждение и распоряжение Облигациями;
- на требование досрочного выкупа Эмитентом Облигаций в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, в том числе при нарушении ковенантов (ограничений), предусмотренных проспектом Облигаций;
- иные права, вытекающие из права собственности на Облигации.



Общее количество: 27 237 000

Вид долговых ценных бумаг: Купонные облигации без обеспечения

Номинальная стоимость долговых ценных бумаг: 1 000

Дата государственной регистрации: 12.08.2025

Количество размещенных долговых ценных бумаг: 0

Общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг: 0

Валюта: Тенге

Сумма начисленного вознаграждения: 0

Сумма выплаченного вознаграждения: 0

Количество выкупленных долговых ценных бумаг: 0

Дата выкупа:

Сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки их исполнения, сумма начисленного, но не выплаченного вознаграждения по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам).

Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

В случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия: Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

Рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента, включая наименования организаторов торгов: организованный, неорганизованный

Организатор торгов: АО "Казахстанская фондовая биржа"

Права, представляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей: Держатели Облигаций имеют право:

- на получение номинальной стоимости при погашении Облигаций в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение вознаграждения в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение информации о деятельности Эмитента и его финансовом состоянии в соответствии с законодательством Республики Казахстан в порядке, предусмотренном внутренними правилами Эмитента и требованиями Биржи;
- на удовлетворение своих требований в отношении Облигаций в случаях и порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;
- на свободное отчуждение и распоряжение Облигациями;
- на требование досрочного выкупа Эмитентом Облигаций в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, в том числе при нарушении ковенантов (ограничений), предусмотренных проспектом Облигаций;
- иные права, вытекающие из права собственности на Облигации.



Общее количество: 7 000 000

Вид долговых ценных бумаг: Бездокументарные купонные неконвертируемые облигации с централизованным учетом прав без обеспечения.

Номинальная стоимость долговых ценных бумаг: 1 000

Дата государственной регистрации: 15.02.2021

Количество размещенных долговых ценных бумаг: 2 450 000

Общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг: 2 450 000 000

Валюта: Российский рубль

Сумма начисленного вознаграждения: 79 788 277

Сумма выплаченного вознаграждения: 81 928 000

Количество выкупленных долговых ценных бумаг: 0

Дата выкупа:

Сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки их исполнения, сумма начисленного, но не выплаченного вознаграждения по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам).

Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

В случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия: Факты неисполнения Эмитентом своих обязательств отсутствуют.

Рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента, включая наименования организаторов торгов: организованный, неорганизованный

Организатор торгов: ПАО Московская Биржа и АО "Казахстанская фондовая биржа"

Права, представляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей: Держатели рублевых облигаций имеют следующие права:

- право на получение номинальной стоимости;
  - право на получение купонного дохода;
  - право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска несостоявшимся или недействительным, а также в любых иных случаях запрета (запрещения), отзыва, отмены выпуска;
  - право свободно продавать и иным образом отчуждать облигации (с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации в отношении ценных бумаг иностранных эмитентов);
  - право обращаться с требованиями в российский суд в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям;
  - иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и условиями выпуска.
- Пакет ограничений (ковенантов), предусмотренный публичной безотзывной офертой от Эмитента, не нарушался.



Общее количество:  
Вид долговых ценных бумаг:  
Номинальная стоимость долговых ценных бумаг:  
Дата государственной регистрации:  
Количество размещенных долговых ценных бумаг:  
Общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг:  
Валюта: Тенге  
Сумма начисленного вознаграждения:  
Сумма выплаченного вознаграждения:  
Количество выкупленных долговых ценных бумаг:  
Дата выкупа:  
Сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки их исполнения, сумма начисленного, но не выплаченного вознаграждения по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам).  
В случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия:  
Рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента, включая наименования организаторов торгов:  
Организатор торгов:  
Права, предоставляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей:

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

### **31. 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;

Держатели Облигаций имеют право:

- на получение номинальной стоимости при погашении Облигаций в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение вознаграждения в сроки, предусмотренные проспектом Облигаций;
- на получение информации о деятельности Эмитента и его финансовом состоянии в соответствии с законодательством Республики Казахстан в порядке, предусмотренном внутренними правилами Эмитента и требованиями Биржи;
- на удовлетворение своих требований в отношении Облигаций в случаях и порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;
- на свободное отчуждение и распоряжение Облигациями;
- на требование досрочного выкупа Эмитентом Облигаций в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, в том числе при нарушении кovenантов (ограничений), предусмотренных проспектом Облигаций;
- иные права, вытекающие из права собственности на Облигации.

2) право требования выкупа эмитентом облигаций с указанием условий, порядка и сроков реализации данного права, в том числе при нарушении кovenантов (ограничений),

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



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;

Условия, порядок и сроки реализации держателями Облигаций права требования выкупа Эмитентом Облигаций, в том числе при нарушении ковенантов (ограничений), предусмотренных проспектом выпуска облигаций:

При наступлении оснований, предусмотренных подпунктами 1) и 2) пункта 2 статьи 18-4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461-ІІ "О рынке ценных бумаг" (далее – "Закон о рынке ценных бумаг"), Эмитент обязан осуществить выкуп размещенных Облигаций.

При этом, выкуп Облигаций Эмитента осуществляется по наибольшей из следующих цен:

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

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.

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.

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 после даты возникновения одного из событий указанных в пункте 2 статьи 15 и подпунктах 1) и 2) пункта 2 статьи 18-4 Закона о рынке ценных бумаг

информирует о выкупе Облигаций держателей Облигаций посредством размещения сообщения на официальных сайтах Эмитента ([www.fcc.kz](http://www.fcc.kz)), АО "Казахстанская фондовая биржа" ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)), включая: (i) информацию о том, какое из указанных событий, ведущее к выкупу Облигаций Эмитента, имеет место; (ii) перечисление возможных действий держателей Облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок и сроки обращения с требованием к Эмитенту; (iii) иную информацию по решению Эмитента.

При наступлении событий, указанных в пункте 2 статьи 15 и подпунктах 1) и 2) пункта 2 статьи 18-4 Закона о рынке ценных бумаг, любой из держателей Облигаций в течение 10 (десяти) календарных дней с даты первого опубликования соответствующего сообщения имеет право требовать выкупа принадлежащих ему Облигаций посредством направления Эмитенту (по адресу места нахождения Эмитента) письменного требования о выкупе Облигаций. После получения первого из таких требований Эмитент определяет дату выкупа, которая должна быть не позднее 45 (сорока пяти) календарных дней с даты получения такого требования, и информирует о дате предстоящего выкупа Облигаций держателей Облигаций

посредством размещения соответствующего сообщения на официальных сайтах Эмитента ([www.fcc.kz](http://www.fcc.kz)), Биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) и Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)).

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

Условия, порядок и сроки реализации держателями Облигаций права требования выкупа Эмитентом принадлежащих им Облигаций в случае нарушения Эмитентом ковенантов (ограничений), предусмотренных настоящим проспектом, а также в случае наступления дефолта по Облигациям, предусмотрены пунктами 12 и 32 настоящего проспекта соответственно.



3) иные права.

Не имеется.

### **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 и (или) полное неисполнение обязательств Эмитента по выплате суммы основного долга и (или) купонного вознаграждения по Облигациям по истечении сроков выплаты основного долга и (или) купонного вознаграждения, предусмотренных настоящим проспектом.

Не является дефолтом по Облигациям невыплата либо неполная выплата вознаграждения и (или) номинальной стоимости Облигаций Эмитентом в сроки, установленные настоящим проспектом, если такая невыплата либо неполная выплата стала результатом получения Эмитентом недостоверных либо неполных реквизитов банковского счета держателей Облигаций, делающее невозможным осуществление Эмитентом выплаты вознаграждения и (или) номинальной стоимости, либо непредставления АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" Эмитенту реестра держателей Облигаций в сроки, установленные законодательством и заключенным с ним договором.

Эмитент освобождается от ответственности за частичное и (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 по настоящему проспекту отодвигается соразмерно периоду времени, в течение которого действуют такие обстоятельства и их последствия.

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 дефолта по Облигациям Эмитент обязан в пользу держателей Облигаций начислить и выплатить пеню за каждый день просрочки, исчисляемую исходя из базовой ставки Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части.

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, заявленных 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

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



восстановлению своей платежеспособности, который должен быть составлен с учетом объема Облигаций либо прав требования по Облигациям, заявленных держателями к выкупу, и (при необходимости) проекта возможных изменений в проспект выпуска Облигаций.

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, Совет директоров Эмитента принимает решение о реализации данного плана мероприятий по восстановлению платежеспособности с учетом прав, предоставляемых Облигацией ее держателю.

Порядок и условия реструктуризации обязательств оговариваются Эмитентом с держателями Облигаций путем проведения переговоров.

Решение о реструктуризации обязательств Эмитента принимается Советом директоров с согласия кредиторов в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в том числе 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 информирует держателей Облигаций о Событии дефолта в сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан для такого рода информации и (или) правилами Биржи посредством размещения сообщения на корпоративных интернет-ресурсах Эмитента ([www.fcc.kz](http://www.fcc.kz)) и Биржи ([www.kase.kz](http://www.kase.kz)) в порядке, установленном внутренними корпоративными правилами Эмитента и внутренними документами Биржи, а также на корпоративном интернет-ресурсе Депозитария финансовой отчетности ([www.dfo.kz](http://www.dfo.kz)) в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Сообщение должно содержать:

- 1) информацию о факте дефолта;
- 2) объем неисполненных обязательств Эмитента на дату возникновения дефолта;
- 3) причины неисполнения обязательств, которые привели к возникновению События дефолта;
- 4) перечисление возможных действий держателей Облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок и сроки обращения с требованием к Эмитенту;
- 5) меры, которые предприняты или будут предприняты Эмитентом для устранения причин, вызвавших наступления События дефолта;
- 6) иную информацию по решению Эмитента.

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



Поручение иному юридическому лицу раскрытия указанной информации не предусмотрено. Лиц, несущих солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам Эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям - нет.

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).

Договор с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам Эмитента отсутствует.

### **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 Эмитента представлен в Приложении №1 к настоящему проспекту.

### **34. 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).

Отраслевые риски связаны с невыполнением стратегических задач (риски возникновения убытков вследствие изменения региональной конъюнктуры, отраслевого спада и других внешних факторов).

Основной деятельностью Эмитента является реализация стабилизационной функции на зерновом рынке, предусматривающей поддержку сельхозтоваропроизводителей путём закупа, организации хранения и реализации зерновых культур и продуктов их переработки на внутреннем и внешнем рынках, а также поддержание резервного запаса зерна в целях гарантированного обеспечения страны продовольственным зерном при возникновении чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

#### **Внутренний рынок**

Эмитент как активный участник зернового рынка также зависит от качественного предоставления услуг хлебоприемными предприятиями. На постоянной основе присутствуют риски хищения/порчи зерна Эмитента.

Рост рынков потребления открывает новые возможности для организаций, функционирующих в сфере производства и экспорта продуктов питания и сырьевых продовольственных товаров. Фактор естественного прироста мирового населения и связанного с этим роста потребления продовольствия позволяет Эмитента, а также частным отечественным экспортерам строить долгосрочные планы по развитию экспортного потенциала казахстанского зерна.

Низкие темпы модернизации сельского хозяйства сказываются на возможностях отечественных сельхозпроизводителей стабильно наращивать объемы производства и обеспечивать качество продукции. В свою очередь, данный технологический фактор влияет на операционную деятельность Эмитента, реализацию планов по стабилизации экспортных поставок и закреплению позиций казахстанского зерна на мировом рынке.

#### **Внешний рынок**

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



По объемам производства пшеницы Казахстан входит в число ведущих стран мира. В Республике Казахстан производство зерновых позволяет не только удовлетворять внутренние потребности в зерне, но и ежегодно поддерживать относительно высокий экспортный потенциал с учетом переходящих запасов прошлых лет.

Одним из основных стратегических направлений деятельности Эмитент является развитие экспорта казахстанского зерна. В рамках данного направления Эмитент способствует развитию экспортного потенциала казахстанского зерна и принимает участие в расширении инфраструктуры для хранения и экспорта зерна.

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 ежегодно осуществляет закупки сельскохозяйственной продукции (зерновые, масличные).

Реализация осуществляется в течение сельскохозяйственного года с сентября по август следующего года.

Среди факторов, которые могут появиться на казахстанском рынке и негативно повлиять на сбыт продукции, могут быть:

- падение реализационных цен, ниже себестоимости, на внутреннем или внешнем рынках.

Такой фактор исключается, т.к. закупки осуществляются в период наиболее низких цен, традиционно в течение сельскохозяйственного года по мере сокращения запасов зерна внутренние цены имеют тенденцию к повышению.

- нарушение сроков исполнения экспортных контрактов.

Как правило, Эмитент своевременно исполняет условия взятых обязательств по экспортным контрактам и имеет статус гарантированного поставщика. Этому способствует разветвленная сеть ХПП, с которых отгружается зерно, и представительства Эмитента в основных экспортоориентированных областях Республики Казахстан.

- дефицит вагонов-зерновозов для обеспечения условий выполнения экспортных контрактов.

Эмитент имеет договоренности с национальным оператором зерновых перевозок для первоочередного предоставления вагонов при выполнении экспортных контрактов, заключенных в рамках межправительственных соглашений.

- введение каких-либо ограничений по экспорту зерна (запрет/квотирование/пошлина) в связи с пандемией.

Данный фактор является из ряда форс-мажорных для всех участников рынка. Вместе с тем, основные поставки зерна Эмитента ориентированы для внутренних потребителей (мукомольные предприятия, животноводческие и птицеводческие предприятия). При наступлении такой ситуации Эмитент имеет возможности переключить свои продажи на внутренний рынок.

Негативными факторами являются:

- убытки от операционной деятельности вследствие неблагоприятной ценовой конъюнктуры на внешних рынках;

- введение нормативно-правовых ограничений в транзитных государствах и странах-импортерах;

- увеличение транспортных издержек вследствие геополитических факторов.

В целях содействия экспорту казахстанского зерна, Эмитентом ведется работа по анализу мирового рынка зерна и изучению условий внешней торговли с государствами-партнерами.

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

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



исполнение им обязательств по ценным бумагам

Ценовой риск - риск возникновения расходов (убытков) вследствие изменения цены активов Эмитента, приносящих доход, возникающего при изменении рыночных условий.

### Внутренний рынок

Реализация зерна на внутреннем рынке Эмитентом осуществляется исключительно посредством анонимных биржевых торгов.

На внутреннем рынке основными потребителями услуг Эмитента являются отечественные субъекты АПК. К ним относятся как мелкие хозяйства и средние сельхозформирования, в том числе объединенные в кооперативы, так и крупные агрохолдинги. Данные субъекты АПК участвуют в программах закупа Эмитента, а также являются покупателями зерна Эмитента.

Другая категория контрагентов на внутреннем рынке – это мукомольные предприятия, птицеводческие и животноводческие хозяйства, закупающие зерно Эмитента для обеспечения своих потребностей в сырье для переработки и кормах. Также, потребителем услуг Эмитента остается государство, по поручению которого Эмитент управляет резервным запасом продовольственного зерна для обеспечения потребностей населения в случае наступления чрезвычайных ситуаций.

Профильные организации, входящие в Группу, оказывают зернопроизводителям услуги по приеме, сушке, очистке, хранению и отгрузке зерна на хлебоприемных предприятиях, а также экспортерам услуги по перевалке зерна через терминалы в Каспийском море.

### Внешний рынок

Эмитент осуществляет реализацию зерна на экспорт, в том числе:

- Отгрузку зерна из коммерческих ресурсов в процессе осуществления коммерческой деятельности.

- Гуманитарные поставки зерна по межправительственным соглашениям в рамках исполнения функции агента по управлению государственными ресурсами зерна.

В результате конфликта между Российской Федерацией и Украиной многие страны ввели и продолжают вводить новые санкции против отдельных российских юридических лиц и российских граждан. Санкции были также введены в отношении Республики Беларусь.

Волатильность на фондовых, валютных и товарных рынках, ограничения импорта и экспорта, доступность местных ресурсов, материалов и услуг напрямую влияют на компании, которые ведут активную деятельность или имеют существенные связи с Российской Федерацией, Республикой Беларусь или Украиной. Однако последствия сложившейся ситуации прямо или косвенно могут влиять не только на компании, имеющие непосредственное отношение к странам-участницам конфликта.

Данная ситуация повлияла на транспортную логистику и привела к повышению ставок на перевозки, что замедлило темпы роста экспорта казахстанской продукции. При этом, традиционно казахстанский экспорт зерна через территорию Российской Федерации оценивается минимальными объемами, так как основной экспорт зерна сосредоточен в Центрально-Азиатском направлении, Закавказье, Китае и других странах.

Существенное влияние на казахстанский рынок зерновых культур в 2024 и 2023 годах оказал массовый переток российского зерна, что привело к снижению цен на внутренних рынках Казахстана и Центральной Азии.

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.

Как и другие казахстанские компании, Эмитента находится в зависимости от влияния экономического фактора и несет финансовые риски при изменениях условий привлечения

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



кредитов на рынках капитала, колебаниях валютных курсов, росте себестоимости закупаемой сельхозпродукции в связи с увеличением цен на средства производства, повышении транспортных тарифов, падении мировых цен и снижении спроса на экспортных рынках, снижении покупательской способности при реализации своей продукции на внутреннем рынке.

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 потери ликвидности – риск, связанный с возможным невыполнением либо несвоевременным выполнением Эмитентом своих обязательств. При управлении риском потери ликвидности контролируется текущая ликвидность Эмитента, а также сопоставляются сроки размещенных и привлеченных денег, доходов и расходов, связанных с получением (уплатой) вознаграждения.

Перечень рисков:

1) Риск неплатежеспособности - фактором риска является отсутствие ликвидности.

Меры управления риском - Формирование и анализ прогноза движения денег по фактическим и планируемым денежным потокам за текущий год в разрезе по месяцам и Информации о состоянии дебиторской задолженности.

2) Риск недостаточности ликвидности - фактором риска являются убытки в случае дефолта Банков второго уровня, убытки в случае дефолта дебитора, неэффективное использование свободных денежных средств.

Меры управления риском:

1. Управление ликвидностью осуществляется ежедневно и непрерывно;

2. При принятии решений Эмитент разрешает конфликт между ликвидностью и доходностью в пользу ликвидности;

3. Анализ разрыва ликвидности (ГЭП – анализ), представляющий собой метод измерения риска потери ликвидности на основе сравнения объема активов и обязательств Эмитента, а также внебалансовых требований и обязательств Эмитента, подверженных изменениям ставок вознаграждения и подлежащих погашению в течение определенных сроков (временных промежутков).

4. Регулярный мониторинг исполнения ковенант по договорам финансирования;

5. Стресс-тестирование прогнозного cash-flow Эмитента;

6. Своевременное проведение расчета и контроля коэффициентов ликвидности.

7. Контроль прогнозов на финансовых рынках

8. Привлечение бюджетного финансирования, привлечение средств в БВУ

9. Регулярный мониторинг финансового состояния банков-контрагентов.

10. Соблюдение требований Правил по установлению лимитов по прямым и условным обязательствам банков-контрагентов.

11. Обеспечить незамедлительный вывод средств Эмитента из банков-контрагентов при первых признаках ухудшения финансового состояния и наличия негативной информации.

Структурным подразделением Эмитента осуществляется текущее, ежедневное управление ликвидностью.

Анализ разрыва ликвидности позволяет рассчитать потребность в ликвидных средствах, определить дефицит или излишек средств, выявить наличие риска текущей и перспективной ликвидности и его уровень.



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 (займы, кредиторская задолженность), а также отдельные активы Эмитента (товарно-материальные запасы, товарные кредиты). Вероятность возникновения финансовых рисков оценивается Эмитентом как незначительная, т.к. Эмитент планирует предпринимать все необходимые действия для мониторинга, контроля и снижения влияния данных рисков на деятельность и финансовое состояние Эмитента. Вместе с тем, Эмитент получает субсидии и вливание в уставный капитал от Правительства РК с целью стабилизации внутреннего зернового рынка, поддержки мелких и средних сельхозпроизводителей, удержания цен на социальные продукты питания, разгрузки элеваторных мощностей и управления избыточными запасами.

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).

Правовой риск, связанный с изменением законодательства в Республике Казахстан, не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента, поскольку Эмитент осуществляет свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству Республики Казахстан, а также нормам законодательства при осуществлении деятельности на внешнем рынке.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

Закон Республики Казахстан от 2 июля 2018 года № 167-VI ЗРК "О валютном регулировании и валютном контроле" ("Закон о валютном контроле") предусматривает, что платежи и денежные переводы между резидентами могут осуществляться только в тенге (за исключением некоторых предусмотренных Законом о валютном контроле исключений), при этом отсутствуют ограничения на платежи и денежные переводы между резидентами и нерезидентами. Нерезиденты могут без ограничения получать и передавать дивиденды, проценты и иные доходы, полученные по депозитам, ценным бумагам, кредитам и иным валютным операциям с резидентами, в порядке, установленном валютным законодательством.

Специфика деятельности и правового положения Эмитента позволяет оценивать риски, связанные с изменением валютного регулирования, как незначительные.

Внешний рынок:

При осуществлении своей деятельности на внешнем рынке Эмитент может столкнуться с негативными последствиями, связанными с изменением валютного законодательства. Проводимая Эмитентом политика мониторинга возможных изменений и их последствий позволяет минимизировать данный риск и оценивать его как незначительный.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Эмитент считает, что он уплатил или начислил все применимые налоги.



Внешний рынок:

При осуществлении своей деятельности на внешнем рынке Эмитент может столкнуться с негативными последствиями, связанными с изменением налогового законодательства. Проводимая Эмитентом политика мониторинга возможных изменений и их последствий позволяет минимизировать данный риск и оценивать его как незначительный.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

В Республике Казахстан действуют различные экспортные ограничения, например, экспортные квоты, экспортные тарифы, добровольные экспортные ограничения. Эмитент поддерживает стабильные отношения со своими партнерами по экспорту и принимает необходимые меры для поддержания таких отношений.

Развитие таможенного законодательства Республики Казахстан связано с развитием нормативно-правовой базы Евразийского экономического союза (ЕАЭС). Республика Казахстан является членом ЕАЭС, в котором осуществляется единое таможенное регулирование, в том числе установление порядка и условий перемещения товаров через таможенную границу ЕАЭС, их нахождения и использования на таможенной территории ЕАЭС, за ее пределами, иные таможенные операции.

Внешний рынок:

Влияние на объем экспортного оборота Эмитента может оказать изменение таможенного законодательства стран, с резидентами которых осуществляются экспортные операции. Ужесточение и/или усиление таможенного регулирования стран, с которыми Эмитент сотрудничает, может привести к сокращению объемов поставок в данные страны, что автоматически скажется на поступлениях от таможенных операций в пользу бюджета Республики Казахстан.

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в особом ограничении (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет виды деятельности, требующие наличия специального разрешения (лицензии). Таким образом, Эмитент не подвержен рискам, связанным с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

В случае изменения требований по лицензированию деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, Эмитент примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет на внешнем рынке виды деятельности, требующие лицензирования. Данный риск отсутствует.

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



процессов, в которых участвует эмитент (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

#### Внутренний рынок:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет влияния на его деятельность. На дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на его деятельности.

В случае изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

#### Внешний рынок:

Эмитент не участвует в судебных разбирательствах вне территории Республики Казахстан, а также в судебных процессах, связанных с его деятельностью на внешних рынках.

Данный риск отсутствует.

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 (репутационный риск) Эмитента возникает вследствие формирования у клиентов (контрагентов) негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента или характере его деятельности в целом, что может негативно сказаться на числе клиентов (контрагентов) и, таким образом, на операционных и финансовых показателях Эмитента.

В целях управления репутационным риском Эмитент использует информационные ресурсы, проводит информационную политику, осуществляет положительные публикации в СМИ, интернет-ресурсах, повышает прозрачность деятельности. Эмитент уделяет пристальное внимание качеству контрагентов – ограничивает взаимодействие с неблагонадежными хлебоприемными предприятиями (ранее и далее – ХПП), банками-контрагентами, поставщиками. Требования к контрагентам регулируются внутренними нормативными документами Эмитента. Эмитент не допускает невыполнение собственных договорных обязательств. Также в целях управления репутационным риском Эмитент уделяет особое внимание недопущению трудовых конфликтов. Деятельность трудового коллектива слажена и согласована.

В целях управления репутационным риском Эмитент планирует:

- проводить тщательный отбор ХПП для хранения зерна Эмитента, в том числе резервного запаса зерна, и исключение из списка ХПП, недобросовестно исполняющих свои обязательства;
- осуществлять регулярное проведение переаттестации мест хранения;
- размещать основной объем резервного запаса на собственных ХПП;
- инициировать внесение изменений в законодательство в части восстановления монополии со стороны государства за сохранность количественно-качественного состояния зерна на хранении, порядка продажи и регистрации ХПП и лицензирования их деятельности.

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,

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



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;

Стратегический риск – риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития организации (стратегическое управление) и выражающихся в отсутствии учета или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности, а также в неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Эмитент может достичь наивысших результатов, в отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений).

Деятельность Эмитента осуществляется в соответствии со Стратегическим планом развития Республики Казахстан до 2025 года, утвержденным Указом Президента Республики Казахстан от 15 февраля 2018 года № 636, Стратегией развития акционерного общества "Национальная компания "Продовольственная контрактная корпорация" на 2021 – 2030 годы, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2020 года № 945 (далее – Стратегия). Это значительно снижает риск неучета или недостаточного учета возможных опасностей, неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, и некорректного определения объемов ресурсов, необходимых для достижения стратегических целей Эмитента.

Согласно статьи 6-4 Закона Республики Казахстан от 19 января 2001 года "О зерне", Эмитент как оператор зернового рынка:

- 1) участвует в реализации государственной политики в области зернового рынка;
- 2) обеспечивает поддержание резервного запаса зерна;
- 3) осуществляет закуп зерна;
- 4) обеспечивает поставку продовольственного зерна мукомольным организациям в целях регулирующего воздействия на внутренний рынок;
- 5) участвует в формировании семенного и фуражного фондов;
- 6) содействует формированию региональных стабилизационных фондов продовольственных товаров путем закупа и поставки продовольственного зерна.

В процессе реализации задач и целей, определенных Стратегией Эмитента, под действием изменений внешней и/или внутренней рыночной конъюнктуры, возможно внесение корректив в стратегические планы Эмитента.

Учитывая, что Правительством Казахстана будет осуществляться стратегическая поддержка Эмитенту, ввиду его участия в обеспечении продовольственной безопасности Республики Казахстан и стабилизации зернового рынка Республики Казахстан, вероятность возникновения стратегических рисков оценивается Эмитентом как низкая.

- б) 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;

Кредитный риск, риск неплатежеспособности и невозможности потребителей (должников)

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



исполнять свои обязательства в соответствии с договорными обязательствами.

Эмитентом на текущий момент осуществляется форвардный закуп сельхозпродукции. Основная доля по форвардному закупу приходится на пшеницу. В сельском хозяйстве наибольший риск представляют собой природные риски, связанные с засухой. Это влияет на объем урожая сельхозпродукции, производимой на открытом грунте на неорошаемых землях. Также Эмитентом предоставляются товарные кредиты и осуществляется реализация сельскохозяйственной продукции.

Для минимизации рисков, связанных с неплатежеспособностью и невозможностью потребителей (должников) исполнять свои обязательства, Эмитент использует механизмы снижения риска путем принятия обеспечения исполнения обязательств (гарантии БВУ, СПК, движимого и недвижимого имущества и иных видов обеспечения).

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);

Республика Казахстан является одной из наиболее быстроразвивающихся экономик СНГ. Экономический рост в последние годы во многом обеспечен притоком крупных иностранных инвестиций, в первую очередь в нефтегазовую отрасль, что положительно сказалось и на развитии других отраслей промышленности. Экономика страны характеризуется умеренным уровнем государственного долга, устойчивыми фискальными показателями и значительными внешними резервами, которые создают резервный буфер для противодействия внешним шокам. По состоянию на август 2025 года Казахстан имеет суверенные кредитные рейтинги инвестиционного уровня от ведущих международных рейтинговых агентств. Рейтинговое агентство Standard & Poor's подтверждает долгосрочный рейтинг на уровне BBB- со стабильным прогнозом. Fitch Ratings присвоило Казахстану долгосрочный рейтинг на уровне BBB, прогноз стабильный. Moody's оценивает долгосрочный суверенный кредитный рейтинг в иностранной и национальной валютах на уровне Baa1 со стабильным прогнозом. Эти оценки отражают устойчивое финансовое положение страны и низкий уровень рисков для инвесторов. Для АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация" это означает низкий уровень странового риска, что способствует сохранению доверия иностранных партнёров, стабильности экспортных контрактов и снижению стоимости привлечения финансирования. Наличие инвестиционного уровня рейтингов упрощает доступ к международным рынкам капитала, включая возможности для государственных и квазигосударственных компаний. Стабильный прогноз по рейтингам снижает вероятность резких изменений макроэкономической среды, что особенно важно при долгосрочном планировании экспортной деятельности. С учётом текущей экономической ситуации и подтверждённых инвестиционных рейтингов, страновой риск Республики Казахстан для АО "НК "Продовольственная контрактная корпорация" оценивается как низкий.

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;

Операционный риск – риск возникновения убытков в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны сотрудников, функционирования информационных систем и технологий, а также вследствие внешних событий.

Операционный риск Эмитента зависит от организации системы внутреннего контроля,

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



состояния информационных систем, действий руководства и персонала Эмитента, квалификации персонала, правильности проведения операций.

Перечень операционных рисков:

1. Риск потери ключевых менеджеров и специалистов. Меры управления риском:

- 1) Формирование кадрового резерва;
- 2) Использовать систему поощрения работников (признание заслуг, грамоты/благодарственные письма, вознаграждения, премии, соц.пакет, уверенность в карьерном росте, включение в кадровый резерв на выдвижение работника на более высокую позицию и т.п.).
- 3) Улучшить морально-психологический климат за счет проведения общих мероприятий, тимбилдингов, тренингов, развозки сотрудников, соблюдения режима рабочего времени, создание доверительных отношений в коллективе.

2. Риск недостаточной квалификации сотрудников. Меры управления риском:

- 1) При приеме на работу сотрудников Эмитент устанавливает соответствующие квалификационные требования;
- 2) Обеспечить качественный отбор и прием необходимых специалистов посредством прозрачности конкурса.
- 3) Постоянное повышение квалификации сотрудников.

3. Риск мошенничества со стороны сотрудников. Меры управления риском:

- 1) Осуществление внутреннего контроля;
- 2) Проведение разъяснительной работы по недопущению мошеннических действий на регулярной основе.
- 3) Мониторинг действий работников Эмитента в информационно-коммуникационной инфраструктуре.

4. Риск технических сбоев. Меры управления риском: Внедряются информационные технологии в целях автоматизации и оптимизации бизнес-процессов Эмитента.

5. Риск неэффективности бизнес-процессов. Меры управления риском:

- 1) Существует четкое разделение функций между подразделениями;
- 2) Проводиться мониторинг внутренних нормативных документов;
- 3) Службой внутреннего аудита проводится проверки на факты обнаружения и устранения ошибок и недостатков в работе сотрудников Эмитента, на основании которых ежегодно предоставляется отчет Совету директоров Эмитента.
- 9) Экологические риски – описываются риски, связанные с климатическими и экологическими факторами, способными оказать влияние на деятельность эмитента.

Сельскохозяйственный сектор Казахстана состоит из растениеводства и животноводства. Казахстан является одним из крупнейших производителей пшеницы в мире.

Засуха и эрозия почв являются существенными проблемами. В целях поддержки аграрного сектора Правительством Республики Казахстан реализован ряд программ по улучшению инвестиционного климата для ведения сельского хозяйства в Казахстане.

Казахстан осуществил ряд мер по поддержке сельскохозяйственного сектора, в том числе инвестирование в новые ирригационные технологии, принятие мер по диверсификации растениеводства путём стимулирования выращивания других культур, кроме пшеницы, поддержка модернизации сельскохозяйственной техники и иной техники, а также предоставление низкопроцентных кредитов компаниям и частным лицам, работающим в сельскохозяйственном секторе.

Деятельность Эмитента осуществляется в условиях влияния внешних факторов, среди которых

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



наиболее существенными являются погодно-климатический, демографический, экономический, технологический факторы.

Негативное влияние погодноклиматического фактора для Эмитента может грозить неисполнением контрагентами обязательств по поставке зерна по заключённым договорам форвардного закупа, ростом проблемной дебиторской задолженности, снижением качества поставляемого зерна, отсутствием заявок для участия в программах приёмого (осеннего) закупа.

### **35. 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.

Участие в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах отсутствует.

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

Не применимо.

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

1) Полное и сокращенное наименование, бизнес-идентификационный номер (при наличии), место нахождения:

Полное наименование: Акционерное общество "Ак-Бидай Терминал"

Сокращенное наименование: АО "Ак-Бидай Терминал"

Место нахождения: Казахстан, Мангистауская область, город Актау, Промышленная зона 7, здание 43, почтовый индекс 130000.

БИН (при наличии): 050340000801

2) Основания признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту: Основанием для признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту является доля участия в уставном капитале.

3) Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого юридического лица, а в случае, когда дочернее и (или) зависимое юридическое лицо является акционерным обществом — доля принадлежащих эмитенту голосующих акций такого акционерного общества: 100%



1) Полное и сокращенное наименование, бизнес-идентификационный номер (при наличии), место нахождения:

Полное наименование: Товарищество с ограниченной ответственностью "Астық қоймалары"

Сокращенное наименование: ТОО "Астық қоймалары"

Место нахождения: Казахстан, город Астана, район Байконыр, улица Амангелді Иманов, дом 13, почтовый индекс 010000

БИН (при наличии): 031140000170

2) Основания признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту: Основанием для признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту является доля участия в уставном капитале.

3) Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого юридического лица, а в случае, когда дочернее и (или) зависимое юридическое лицо является акционерным обществом – доля принадлежащих эмитенту голосующих акций такого акционерного общества: 100%

1) Полное и сокращенное наименование, бизнес-идентификационный номер (при наличии), место нахождения:

Полное наименование: Товарищество с ограниченной ответственностью "Агрофирма "NurAgro"

Сокращенное наименование: ТОО "Агрофирма "NurAgro"

Место нахождения: Казахстан, Алматинская область, город Қонаев, Микрорайон 2, дом 14, кв. 27, почтовый индекс 040800

БИН (при наличии): 110340002277

2) Основания признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту: Основанием для признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту является доля участия в уставном капитале.

3) Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого юридического лица, а в случае, когда дочернее и (или) зависимое юридическое лицо является акционерным обществом – доля принадлежащих эмитенту голосующих акций такого акционерного общества: 100%

**37. Сведения об организациях, в которых эмитент владеет десятью и более процентами уставного капитала (за исключением юридических лиц, указанных в пункте 36 настоящего приложения) с указанием по каждой такой организации:**



1) Полное и сокращенное наименование, бизнес-идентификационный номер (при наличии), место нахождения:

Полное наименование: Товарищество с ограниченной ответственностью "Центрально-Азиатский Торговый дом"

Сокращенное наименование: ТОО "Центрально-Азиатский Торговый дом"

Место нахождения: Казахстан, город Астана, район Алматы, Трасса Астана-Караганда, здание 45/1, почтовый индекс 010000

БИН (при наличии): 161140017745

2) Доли эмитента в уставном капитале, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество - доли принадлежащих эмитенту голосующих акций такого акционерного общества. 24,5%

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

1) Объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента):

Эмитент

Значение кредитного рейтинга на дату, предшествующую дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы).

"B2"/Прогноз "Стабильный"

Полное и сокращенное наименование, место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг:

Полное наименование: Moody's Ratings

Сокращенное наименование: Moody's Ratings

Место нахождения: 7 World Trade Center, 250 Greenwich Street, New York, NY 10007, USA

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению.

Отсутствуют

2) В случае если объектом, которому присвоен кредитный рейтинг, являются ценные бумаги эмитента, дополнительно указывается международный идентификационный номер (код ISIN) и дата его присвоения, а также наименование рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг:

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

Не применимо

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



1) полное наименование платежного агента;

Не применимо.

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

Не применимо.

Номера контактных телефонов

Реквизиты платежного агента

Не применимо.

3) дата и номер договора эмитента с платежным агентом.

Номер договора

Не применимо

Дата договора

**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 "Инвестиционная компания Standard"

Сокращенное наименование АО "Инвестиционная компания Standard"

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, 050010, г. Алматы, Медеуский р-н, пр. Достык, 38, офис 201 С

Номера телефонов +7 (727) 310-01-10

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 17/2

Дата договора 15.08.2025

**42. 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) Товарищество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»

Аккредитованные профессиональные аудиторские организации, к которым относится аудитор Палата аудиторов Республики Казахстан.

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

Номер телефона: +7 727 258 5960

Номер факса (при наличии):

Адрес электронной почты (при наличии):

**43. 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 размещённых 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 пункт эмитентом не заполняется.

Сведения об аффилированных лицах Эмитента были размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.

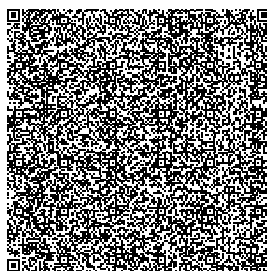
**44. Сумма затрат эмитента на выпуск облигаций и их обслуживание, а также сведения о том, каким образом эти затраты будут оплачиваться.**

Выпуск облигаций и их обслуживание осуществляется Эмитентом самостоятельно.

**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.**

Уполномоченное лицо:



Электронная цифровая подпись:

ИСМАГУЛОВ  
ОРАЛБАЕВИЧ  
null

ИЛЬДАР

Бұл құжат ҚР 2003 жылдың 7 қаңтарындағы "Электронды құжат және электронды сандық қол қою" туралы заңның 7 бабы, 1 тармағына сәйкес қағаз бетіндегі заңмен тең.

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 ЗРК от 7 января 2003 года N370-II "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен документу на бумажном носителе.



# Приложение №1

## Прогноз источников и потоков денежных средств Эмитента

| в тыс. тенге                              |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
|-------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Дата                                      | 3 квартал<br>2025  | 4 квартал<br>2025 | 1 квартал<br>2026 | 2 квартал<br>2026 | 3 квартал<br>2026  | 4 квартал<br>2026 | 1 квартал<br>2027 |
| <b>ПОСТУПЛЕНИЕ</b>                        | <b>116 770 856</b> | <b>23 293 889</b> | <b>39 510 010</b> | <b>80 897 399</b> | <b>31 969 122</b>  | <b>39 680 970</b> | <b>31 983 295</b> |
| Выручка от реализации зерна               | 45 455 746         | 6 445 905         | 34 643 866        | 75 776 528        | 27 102 978         | 29 291 067        | 31 110 908        |
| Привлечение (облигации и займы)           | 27 237 000         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                 |
| Привлечение Облигации (18 мес)            | 40 000 000         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                 |
| Казначейские операции                     | 0                  | 254 727           | 122 387           | 377 113           | 122 387            | 9 639 903         | 122 387           |
| Субсидии                                  | 4 078 110          | 4 593 758         | 4 743 758         | 4 743 758         | 4 743 758          | 750 000           | 750 000           |
| Увеличение Уставного капитала             | 0                  | 11 999 500        | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                 |
| <b>ВЫБЫТИЕ</b>                            | <b>116 526 910</b> | <b>19 325 715</b> | <b>55 263 767</b> | <b>33 209 377</b> | <b>103 348 748</b> | <b>8 807 520</b>  | <b>62 457 185</b> |
| Закуп зерна                               | 67 237 000         | 11 999 500        | 20 000 000        | 20 000 000        | 0                  | 0                 | 0                 |
| Хранение                                  | 1 401 373          | 1 831 249         | 2 059 536         | 1 231 576         | 326 007            | 349 637           | 482 633           |
| Транспортировка                           | 12 666 614         | 0                 | 6 773 031         | 6 773 031         | 6 773 031          | 7 314 873         | 4 386 344         |
| Административные расходы                  | 784 745            | 713 463           | 769 278           | 828 533           | 823 983            | 749 136           | 807 742           |
| Выплата вознаграждения                    | 5 912 375          | 4 781 504         | 4 969 181         | 4 376 238         | 4 388 727          | 393 873           | 313 975           |
| Выплата вознаграждения Облигации (18 мес) | 0                  | 0                 | 3 800 000         | 0                 | 3 800 000          | 0                 | 3 800 000         |
| Погашение (облигации и займы)             | 28 524 804         | 0                 | 16 892 741        | 0                 | 87 237 000         | 0                 | 12 666 491        |
| Погашение Облигаций (18 мес)              | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 40 000 000        |
| <b>ОСТАТОК НА НАЧАЛО ПЕРИОДА</b>          | <b>35 712 024</b>  | <b>35 955 970</b> | <b>39 924 144</b> | <b>24 170 388</b> | <b>71 858 409</b>  | <b>478 784</b>    | <b>31 352 234</b> |
| <b>ОСТАТОК НА КОНЕЦ ПЕРИОДА</b>           | <b>35 955 970</b>  | <b>39 924 144</b> | <b>24 170 388</b> | <b>71 858 409</b> | <b>478 784</b>     | <b>31 352 234</b> | <b>878 344</b>    |