



Centras
SECURITIES

**ОТЧЕТ
ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ
АО «GOLDEN COMPASS CAPITAL»
ПО СОСТОЯНИЮ НА 01.01.2017 г.**

Цель	Выявление платежеспособности АО «Golden Compass Capital» (далее – «Эмитент», «Компания») по долговым обязательствам перед владельцами облигаций и контроль за целевым использованием денежных средств, полученных Эмитентом в результате размещения облигаций.
Основание	Пункты 2.1 и 2.2 Договора о представлении интересов держателей облигаций АО «Golden Compass Capital» №17.03.16 от 17.03.2016г., заключенного между АО «Golden Compass Capital» и АО «Сентрас Секьюритиз».
Заключение	По состоянию на 01.01.2017 г. нарушений со стороны Эмитента не было выявлено.
Общая информация	АО «Golden Compass Capital» было создано в форме ТОО в 2008 году с целью поиска и анализа проектов в области разведки и добычи золота. В 2011 году была приобретена компания-недропользователь ТОО «Golden Compass Jambyl». В 2012 году компания «Golden Compass Capital» была преобразована в акционерное общество. Основная деятельность компании – добыча и переработка золота на месторождении Коккия в Жамбылской области.

Акционеры

Акционеры	Доля от части целого уставного капитала, тенге	Доля, %
Даутова Маркаба Сейткамзиновна	59 537 071	67%
Дикарева Елена Анатольевна	22 215 325	25%
Бурангадиева Жанат Тилеккабыловна	4 443 065	5%
Саринжипов Нурлан Маркусович	2 665 839	3%

Источник: Реестр акционеров АО«Golden Compass Capital» по состоянию на 01.07.2016 г.

Дочерние организации

Полное наименование юр. лица	Доля в уставном капитале	Вид деятельности
ТОО «Golden Compass Jambyl»	100%	Разведка и добыча золота

Источник: Изменения и дополнения в Проспект выпуска облигаций АО«Golden Compass Capital», 2016 г.

Корпоративные события

- 08 декабря 2016 г. АО «Golden Compass Capital» разместил на ДФО информацию о решениях, принятых советом директоров.
- 06 декабря 2016 г. АО «Golden Compass Capital» разместил на ДФО информацию о совершении акционерным обществом сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность.
- 19 сентября 2016 г. АО «Golden Compass Capital» разместил на ДФО информацию об утверждении уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг.
- 26 августа 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило копию протокола заседания Совета Директоров от 25 августа 2016 г.
По итогам заседания АО «Golden Compass Capital» было принято:
 - утвердить годовую финансовую отчетность Общества по состоянию на 31 декабря 2015 г. и за год, закончившийся на эту дату, аудит которой был осуществлен ТОО «Сервис- Аудит»;
 - направить чистый доход Общества за истекший финансовый год (2015 год) на дальнейшее укрепление финансовой устойчивости и развитие Общества; дивиденды по простым акциям Общества за 2015 г. не выплачивать;
 - рассмотрение обращений акционеров Общества на действия Общества и его должностных лиц;
 - письменно уведомить о размере и составе вознаграждения члена Совета Директоров и членов Правления Общества, поступившее в адрес акционеров Общества от Председателя Совета Директоров Общества г-на Изалова К.З.
- 26 августа 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило копию протокола заседания Совета Директоров от 25 августа 2016 г., где было принято решение о заключении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.
- 26 августа 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило копию протокола заседания Совета Директоров от 25 августа 2016 г.
По итогам заседания единственного участника ТОО «Golden Compass Jambyl» было принято:
 - утвердить годовую финансовую отчетность дочерней компании – ТОО «Golden Compass Jambyl» по состоянию на 31 декабря 2015 г. и за год, закончившийся на эту дату, аудит которой был осуществлен ТОО «Сервис- Аудит».
 - Обществу заключить с ТОО «Golden Compass Jambyl» сделку, в совершении которой имеется заинтересованность: Договор аренды складского помещения, согласно которому, Общество

(арендо-датель) предоставляет в аренду часть складского помещения (20 кв.м.,) в пользу ТОО «Golden Compass Jambyl»(арендатор). Сроком на пять лет, на условиях, предусмотренных договором аренды.

- 25 июля 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило выписку из протокола заседания Совета Директоров от 25 июля 2016 г. по итогам, которого было принято:
 - предложить общему собранию акционеров Общества направить чистый доход Общества за истекший финансовый год (2015 год) на дальнейшее укрепление финансового устойчивости и развития Общества. Также, было принято не выплачивать дивиденды по простым акциям за 2015 г. ;
 - Председателю Совета Директоров г-ну Изалову К.З. в письменном виде проинформировать акционеров Общества г-на Саринжипова Н.М., г-жу Даутову М.С., г-жу Дикаревич Е.А. и г-жу Бурангалиеву Ж.Т. о размере и составе вознаграждения члена Совета Директоров и исполнительного органа Общества.
- 19 июля 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило копию протокола общего собрания акционеров АО «Golden Compass Capital» и выписку протокола заседания Совета Директоров от 19 июля 2016 г. По итогам внеочередного общего собрания акционеров были приняты решения:
 - определение ТОО «Сервис- Аудит» в качестве аудиторской компании, которая будет оказывать аудиторские услуги по аудиту отдельной и консолидированной финансовой отчетности Общества в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО);
 - определение оплаты аудиторских услуг в размере 500 тыс.тенге ТОО «Сервис- Аудит» за проведение аудита отдельной консолидированной финансовой отчетности Общества за год, закончившийся 31.12.2015 г., подготовленный в соответствии с МСФО;
 - избрание Председателем Общего собрания – Саринжипова Н.М., Секретарем собрания, лицом уполномоченным осуществлять подсчет голосов, выдавать и заверять выписки из протокола настоящего собрания – Бурангалиеву Ж.Т. По вопросам повестки дня, проводить голосование открытым способом по принципу – одна акция Общества имеет один голос.
- 1 июля 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило копию протокола заседания Совета Директоров от 7 июля 2016 г. По итогам заседания АО «Golden Compass Capital» было принято:
 - обратиться в Банк «РВК»с заявлением об открытии кредитной линии путем заключения соглашения об открытии кредитной линии с лимитом в размере 250 000 000 тенге, сроком по 04.03.2019г., на условиях утвержденным Банком;
 - предоставить в залог Банку в качестве обеспечения исполнения обязательств Общества перед Банком по Соглашению, а также всех обязательств, которые возникнут в условиях имущества указанного в протоколе от 7 июля 2016 г.;
 - определить и утвердить условия сделки касательно кредитного займа перед Банком.
- 1 июля 2016 г. АО «Golden Compass Capital» предоставило копию протокола заседания Совета Директоров от 7 июля 2016 г.
По итогам заседания единственного участника ТОО «Golden Compass Jambyl» было принято:
 - одобрить изменение условий финансирования по Соглашению, заключенному между Товариществом и Банком, а именно увеличение лимита кредитной линии по Соглашению с 800 000 долларов США до 1 540 000 долларов США;
 - одобрить присоединение Общества к Соглашению в качестве созаемщика, с правом получения займов в рамках Соглашения, с принятием полной солидарной ответственности по обязательствам Общества перед Банком по Соглашению;
 - заключить дополнительное соглашение к договору о залоге имущества перечисленного в протоколе заседания единственного участника ТОО «Golden Compass Jambyl» от 1 июля 2016 г., об изменении условий обеспечиваемого залогом данного имущества обязательства;
 - ходатайствовать перед Обществом о предоставлении им в залог Банку, в качестве обеспечения исполнения обязательств Товарищества перед Банком по Соглашению, а также всех обязательств, которые возникнут в будущем у Общества по соглашению, в случае любого изменения имущества перечисленного в протоколе заседания единственного участника ТОО «Golden Compass Jambyl» от 1 июля 2016 г.
- 10 июня 2016 г. Республиканское государственное учреждение «Департамент экологии по Жамбылской области Комитета экологического регулирования, контроля и государственной инспекции в нефтегазовом комплексе Министерства энергетики Республики Казахстан» вынесло решение о привлечении к административной ответственности АО «Golden Compass Capital». 29 апреля 2016 г. Проведен совет директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого совет директоров принял решение продлить полномочия Иалова Курбана Закиржановича в должности Директора (единоличного исполнительного органа) АО «Golden Compass Jambyl» на очередной пятилетний срок с 22 апреля 2016 г. до 21 апреля 2021 г.

- 08 апреля 2016 г. АО «Golden Compass Capital» разместил на ДФО информацию об внесении изменений и дополнений в Проспект выпуска облигаций.

Основные параметры финансовых инструментов

Вид облигаций:	Купонные, без обеспечения
НИН:	KZ2COY10E396
Объем выпуска:	8 млрд. тенге
Число зарегистрированных облигаций:	8 млрд. тенге
Число облигаций в обращении:	3 624 264 298 шт.
Номинальная стоимость одной облигации:	1 тенге
Ставка вознаграждения по облигациям:	Периодическое вознаграждение - 25% годовых от номинальной стоимости облигации (применяется с 01 января 2016 г.) С даты начала обращения облигаций и до указанной даты применялась иная ставка вознаграждения в соответствии с редакцией Проспекта выпуска облигаций, действовавшей на тот период. Разовое вознаграждение – фиксированная ставка в размере 8,6% от номинальной стоимости. Выплата производится один раз за весь срок обращения облигаций держателями облигаций по состоянию на 31.08.2016 г.
Периодичность и даты выплаты периодического вознаграждения:	1 раз в год 10.01.2018 г.; 10.01.2019 г.; 10.01.2020 г.; 10.01.2021 г.
Расчетный базис (дней в месяце/дней в году):	30/360
Вид купонной ставки:	Фиксированная
Кредитные рейтинги облигаций:	Без рейтинга
Дата начала обращения:	10.01.2013 г.
Дата погашения облигаций:	10.01.2023 г.
Досрочное погашение:	Досрочное погашение производится по номинальной стоимости одновременно с соответствующей выплатой последнего накопленного вознаграждения по облигациям.
Опционы:	Не предусмотрены.
Конвертируемость:	Облигации не являются конвертируемыми.
Выкуп облигаций:	По решению Общего Собрания Участников Эмитент имеет право выкупить облигации с целью полного досрочного погашения облигаций по номинальной стоимости.
Целевое назначение:	Рефинансирование текущей задолженности по займам, строительство установки кучного выщелачивания, покупку основных средств и финансирование оборотных средств, приобретение сырья и материалов.

Источник: Проспект выпуска эмитента

Ограничения (кованты)

1. Не отчуждать входящее в состав активов эмитента имущество на сумму, превышающую двадцать пять процентов от общей стоимости активов эмитента на дату отчуждения;
2. Не допускать фактов неисполнения обязательств, не связанных с выпуском облигаций эмитента, более чем на десять процентов от общей стоимости активов данного эмитента на дату государственной регистрации выпуска облигаций;
3. Не вносить изменения в учредительные документы эмитента, предусматривающие изменение основных видов деятельности эмитента;
4. Не изменять организационно-правовую форму.

При наступлении указанных случаев, Эмитент обязан осуществить выкуп размещенных облигаций по цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения.

Источник: Проспект выпуска эмитента

Действия представителя держателей облигаций

	Действия ПДО	Результат действий
Целевое использование денежных средств	Получено письмо – подтверждение от Эмитента исх. №14 от 19.01.2017 г.	Согласно письму денежные средства использованы на рефинансирование текущей задолженности по займам, строительство установки кучного выщелачивания, покупку основных средств и финансирование оборотных средств, приобретение сырья и материалов. Однако, на дату составления настоящего отчета Эмитентом не были предоставлены бухгалтерские документы, подтверждающие целевое использование привлеченных денежных средств после размещения облигаций.
Ковенанты	Получено письмо – подтверждение от Эмитента исх. №14 от 19.01.2017 г.	Соблюдены.
Обязательства по выплате купонного вознаграждения	Получено письмо – подтверждение от Эмитента №13 от 19.01.2017 г.	Исполнено за период 10.01.2016 г. – 10.01.2017 г. Период ближайшей купонной выплаты – 10.01.2018 г. – 23.01.2018 г.
Финансовый анализ	Отчет по финансовому анализу будет предоставлен после получения годовой аудированной финансовой отчетности	-
Контроль за залоговым имуществом/финансовым состоянием гаранта	Данное условие не применимо, так как облигации являются необеспеченными.	-

Анализ финансовой отчетности

Отчет по финансовому анализу будет предоставлен после получения годовой аудированной финансовой отчетности.

Заключение

- По состоянию на 01.01.2017 г. нарушений со стороны Эмитента не было выявлено.
- Согласно Постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 88 Об утверждении Правил исполнения представителем держателей облигаций своих функций и обязанностей, досрочного прекращения его полномочий, а также требований к содержанию договора о представлении интересов держателей облигаций, заключаемого между эмитентом и представителем держателей облигаций, и сроков предоставления информации в Национальный Банк Республики Казахстан, Представитель держателей облигаций проводит ежегодный анализ финансового состояния эмитента на основе аудированной финансовой отчетности, в связи с чем выполнение функций представителя держателей облигаций, касательно проведения анализа финансового состояния эмитента будет осуществлено после получения соответствующей финансовой отчетности.

Председатель Правления
АО «СентрасСекьюритиз



Камаров Т.К.

Примечание: финансовый анализ осуществлен на основании данных, предоставленных Эмитентом. Ответственность за достоверность информации несет Эмитент.