



**Centras**  
**SECURITIES**

**ОТЧЕТ  
ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ  
АО «GOLDEN COMPASS CAPITAL»  
ПО СОСТОЯНИЮ НА 01.01.2018 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 17.03.2016 г., заключенного между АО «Golden Compass Capital» и АО «Сентрас Секьюритиз». Перезаключен Договор № \_ о предоставлении интересов держателей облигаций в новой редакции между АО «Golden Compass Capital» и «Сентрас Секьюритиз» от 13.04.2017 г.
- Заключение** По состоянию на 01.01.2018 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%
Бурангалиева Жанат Тилеккабыловна	4 443 065	5%
Саринжинов 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**

- 29 декабря 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого приняты следующие решения:  
Изменить условия порядка выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций ТОО «Golden Compass Jambyl», решение о выпуске которых было принято в соответствии с Протоколами Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», в качестве Единственного участника ТОО «Golden Compass Jambyl», от 26.09.2017 г. и от 24.11.2017 г., утвердить проспект выпуска облигаций ТОО «Golden Compass Jambyl» и зарегистрировать выпуск облигаций ТОО «Golden Compass Jambyl» в уполномоченном органе по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.
- 29 декабря 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого приняты следующие решения:
  - Обратиться в Банк с заявлением о присоединении Общества в качестве созаемщика к соглашению об открытии кредитной линии, заключаемому между Банком и Товариществом, по условиям которого Банк откроет кредитную линию с лимитом в размере не более 544 000 000,00 тенге, сроком по 25.10.2019 года, со ставкой вознаграждения и на иных условиях, установленных Банком, с принятием полной солидарной ответственности по обязательствам Товарищества в рамках Соглашения;
  - Предоставить в залог Банку в качестве обеспечения исполнения обязательств Товарищества и/или Общества по Соглашению, а также всех обязательств, которые возникнут в будущем у Товарищества и/или Общества по Соглашению, в случае любого изменения и/или дополнения его условий;
  - Предоставить Банку право на досрочное взыскание всей или части суммы задолженности по Соглашению, в том числе неустойки и иных расходов и издержек, понесенных Банком, в связи с неисполнением и/или ненадлежащим исполнением Товариществом и/или Обществом своих обязательств по Соглашению;
- 29 декабря 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого приняты следующие решения:
  - Запланировать продажу потенциальному инвестору контрактной территории Аулие-Акташского

рудного узла;

-Правлению АО «Golden Compass Capital» не позднее декабря 2018 года предоставить Совету Директоров предложения от потенциальных инвесторов;

-Изучить возможность заключения сделки с потенциальным инвестором на площадке Международного финансового центра «Астана», с применением английского законодательства и получения налоговых льгот в соответствии с Конституционным законом Республики Казахстан от 7 декабря 2015 года № 438-V О Международном финансовом центре "Астана".

- 24 ноября 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого приняты следующие решения: принятие условия порядка выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций ТОО «Golden Compass Jambul», решение о выпуске которых было принято в соответствии с Протоколами Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», в качестве Единственного участника ТОО «Golden Compass Jambul», от 26.09.2017 г.
- 31 октября 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого приняты следующие решения:
  - прекратить полномочия члена Правления общества Серинжипова Нурлана Маркусовича, при этом считать с 31 октября 2017 г. последним днем исполнения Саринжиповым Нурланом Маркусовичем обязанностей члена Правления Общества;
  - избрать заместителя председателя правления общества Мурзабекова Серика Балгабаевича. Определить первым днем осуществления Мурзабековым Сериком Балгабаевичем полномочий члена Правления общества 01 ноября 2017 г. Установить вознаграждение Мурзабекову Серику Балгабаевичу как члену Правления общества в размере, предусмотренном Приложением №1 к Протоколу заседания Совета Директоров от 31 октября 2017 г.
  - Прекратить полномочия корпоративного секретаря общества Мурзабекова Серика Балгабаевича при этом считать 31 октября 2017 г. последним днем исполнения Мурзабековым Сериком Балгабаевичем полномочий корпоративного секретаря общества.
  - Назначить Саитова Фархата Турдиевича корпоративным секретарем общества;
  - Определить первым днем исполнения Саитовым Фархадом Турдиевичем полномочий корпоративного секретаря общества 01 ноября 2017 г.
  - размер должностного оклада Саитова Фархада Турдиевича в качестве корпоративного секретаря общества, условия его премирования и прочие условия вознаграждения, действующие на момент назначения Саитова Фархада Турдиевича (как работника общества) корпоративным секретарем общества оставить без изменений. При этом Саитову Ф.Т. за совмещение должностей предусмотреть доплату к существующему должностному окладу в размере 30 (тридцати тысяч) тенге, после уплаты налогов и других обязательных платежей.
- 02 октября 2017 г. Национальный Банк Республики Казахстан в соответствии со статьей 24 Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» утвердил отчет об итогах размещения облигаций АО «Golden Compass Capital» за период с 11 января 2017 г. по 10 июля 2017 г. По состоянию на 10 июля 2017 г. размещено 4 495 372 455 (четыре миллиарда четыреста девяносто пять миллионов триста семьдесят две тысячи четыреста пятьдесят пять) облигаций и не размещено 3 504 627 545 (три миллиарда пятьсот четыре миллиона шестьсот двадцать семь тысяч пятьсот сорок пять) облигаций данного выпуска.
- 26 сентября 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого приняты следующие решения:
  - выпустить облигации ТОО «Golden Compass Capital Jambul», утвердить Проспект выпуска облигаций ТОО «Golden Compass Capital Jambul» и зарегистрировать выпуск облигаций ТОО «Golden Compass Capital Jambul» в уполномоченном органе по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций;
  - Утвердить положение о порядке проведения подписки на облигации ТОО «Golden Compass Capital Jambul»;
  - Утвердить положение о порядке проведения общих собраний держателей облигаций ТОО «Golden Compass Capital Jambul»;
  - Утвердить положение о порядке проведения общих собраний держателей облигаций ТОО «Golden Compass Capital Jambul»;
  - Утвердить положение о порядке распределения чистого дохода ТОО «Golden Compass Capital Jambul».
- 28 августа 2017 г. Состоялось проведение Совета Директоров АО «Golden Compass Capital», по итогам которого принято решение заключить с ТОО «Golden Compass Capital Jambul» следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:
  - Дополнительное соглашение №1 к Договору финансового лизинга №01/13 от 16 января 2013 г. (в редакции согласно Приложению №1 к настоящему Протоколу);

-Дополнительное соглашение №1 к Договору финансового лизинга №02/13 от 08 апреля 2013 г. (в редакции согласно Приложению №2 к настоящему Протоколу);

-Дополнительное соглашение №1 к Договору финансового лизинга №03/13 от 30 мая 2013 г. (в редакции согласно Приложению №3 к настоящему Протоколу).

- 25 августа 2017 г. Состоялось Очередное годовое общее собрание акционеров АО «Golden Compass Capital» со следующей повесткой дня:
  1. Утверждение годовой финансовой отчетности Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. и за год, закончившийся на эту дату.
  2. Определение порядка распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размера дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества.
  3. Рассмотрения обращений акционеров Общества на действия Общества и его должностных лиц.
  4. Рассмотрение письменного уведомления председателя Совета Директоров Общества о размере и составе вознаграждения членов Совета Директоров и исполнительного органа Общества.

По итогам Очередного общего годового собрания акционеров по первому вопросу принято решение утвердить Годовую финансовую отчетность Общества за 2016 г. По второму вопросу принято решение направить чистый доход Общества за истекший финансовый год (2016 год) на дальнейшее укрепление финансовой устойчивости и развитие Общества; дивиденды по простым акциям Общества за 2016 г. не выплачивать. По третьему вопросу принято решение не рассматривать обращения акционеров Общества на действия Общества и его должностных лиц в связи с отсутствием таких обращений. По четвертому вопросу принято решение рассмотреть и принять во внимание письменное увеличение о размере и составе вознаграждения члена Совета Директоров Общества г-на Изалова К.З.

- 22 августа 2017 г. состоялось заседание Совета Директоров АО «Golden Compass Capital». Принятия решения в качестве единственного участника ТОО «Golden Compass Capital Jambul» об утверждении годовой финансовой отчетности дочерней компании – ТОО «Golden Compass Capital Jambul» по состоянию на 31 декабря 2016 г. и за год, закончившийся на эту дату, аудит которого был осуществлён ТОО «Сервис - Аудит». Действую в качестве единственного участника ТОО «Golden Compass Capital Jambul» утвердить Годовую аудированную финансовую отчетность ТОО «Golden Compass Capital Jambul» за 2016 г.
- 07 августа 2017 г. состоялось заседание Совета Директоров АО «Golden Compass Capital» с повесткой дня: Принятие решения о заключении Обществом с ТОО «Golden Compass Capital Jambul» сделок, в совершении которых имеется заинтересованность: Дополнительного соглашения №2 к Договору купли-продажи от 27.06.2013 г. и Дополнительного соглашения №2 к Соглашению о размере дифференциала (скидки на качество товара) от 27.06.2013 г. Решение принятое по вопросу повестки дня: Обществу заключить с ТОО «Golden Compass Capital Jambul» следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:
  - 1) Дополнительное соглашение №2 к Договору купли-продажи от 27.06.2013 г.
  - 2) Дополнительное соглашение №2 к Соглашению о размере дифференциала (скидки на качество товара) от 27.06.2013 г.
- 15 июня 2017 г. состоялось заседание Совета Директоров АО «Golden Compass Capital» с повесткой дня: принятие решения об определении размера оплаты аудиторских услуг ТОО «Сервис - Аудит» за проведение аудита отдельной и консолидированной финансовой отчетности Общества за год, закончившийся 31.12.2016 года, подготовленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (далее - МСФО). По итогам заседания Совета Директоров было принято решение определить размер оплаты услуг по Договору на проведение аудита с ТОО «Сервис - Аудит» за проведение аудита финансовой отчетности за 2016 год, подготовленной в соответствии с МСФО, в размере 500 000 (пятьсот тысяч), в том числе НДС.
- 6 марта 2017 г. исх.№55. состоялось заседание Совета Директоров АО «Golden Compass Capital» согласно которому, в качестве залогового имущества банку будет предоставлено недвижимое имущество.
- 28 февраля 2017 г. состоялось заседание Совета Директоров АО «Golden Compass Capital» согласно которому было решено увеличить размер кредитной линии с 800 тыс.USD до 1 100 тыс. USD.
- 03 марта 2017 г. исх.№52. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
- 03 марта 2017 г. исх.№53. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
- 01 марта 2017 г. исх.№50. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню

- вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
- 27 февраля 2017 г. исх №44. Информация об утверждении уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг акционерного общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг акционерного общества.
  - 27 февраля 2017 г. исх №43. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
  - 27 февраля 2017 г. исх №42. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
  - 27 февраля 2017 г. исх №41. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
  - 27 февраля 2017 г. исх №39. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов.
  - 30 января 2017 г. исх №18. Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества.

#### Основные параметры финансовых инструментов

Вид облигаций:	Купонные, без обеспечения
НИН:	KZ2C0Y10E396
Объем выпуска:	8 млрд. тенге
Число зарегистрированных облигаций:	8 млрд. тенге
Число облигаций в обращении:	4 493 960 528
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 10.01.2019 г.; 10.01.2020 г.; 10.01.2021 г.; 10.01.2022 г.; 10.01.2023 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 (ковенанты)**

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**

	<b>Действия ПДО</b>	<b>Результат действий</b>
Целевое использование денежных средств	Получено письмо – подтверждение от Эмитента исх. №22 от 23.01.2018 г.	Согласно письму, денежные средства полученные от размещения облигаций за период с 01 октября 2017 г. по 31 декабря 2017 г. фактически не были использованы. Согласно письму (исх. №76/1 от 10.04.2017 г.) денежные средства использованы на рефинансирование текущей задолженности по займам, строительство установки кучного выщелачивания, покупку основных средств и финансирование оборотных средств, приобретение сырья и материалов.
Размещение облигации	Получено письмо – подтверждение от Эмитента исх. №22 от 23.01.2018 г.	За период с 01 октября 2017 г. по 31 декабря 2017 г. размещения облигаций не было осуществлено. По состоянию на 01.01.2018 г. количество размещённых купонных облигаций составило 4 493 960 528 шт.
Ковенанты	Получено письмо – подтверждение от Эмитента исх. №22 от 23.01.2018 г.	Соблюдены.
Обязательства по выплате купонного вознаграждения	Получено письмо – подтверждение от Эмитента исх. №24 от 23.01.2018 г.	Согласно названному сообщению сумма выплаты купонного вознаграждения составила 1 123 490 132 тенге по ставке 25,0% годовых. Исполнено за период с 10.01.2017 г. – 10.01.2018 г. Период ближайшей купонной выплаты – с 10.01.2019 г. – 19.01.2019 г.
Финансовый анализ	Финансовый анализ проводится на основании годовой аудированной финансовой отчетности за 2017 г.	Будет подготовлен после предоставления годовой аудированной финансовой отчетности за 2017 г.
Контроль за залоговым имуществом/финансовым состоянием гаранта	Данное условие не применимо, так как облигации являются необеспеченными.	-

**Анализ финансовой отчетности**

Анализ финансового состояния проводится на основании аудированной годовой финансовой отчетности за 2017 г.

**Заключение**

- По состоянию на 01.01.2018 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 «Сентрас Секьюритиз»**



**Камаров Т.К.**