



Centras
SECURITIES

**ОТЧЕТ
ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ
ТОО «АКТОБЕ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА»
ПО СОСТОЯНИЮ НА 01.01.2018 г.**

Цель Выявление платежеспособности ТОО «Актобе нефтепереработка» (далее – «Эмитент», «Компания», «Группа») по долговым обязательствам перед владельцами облигаций и контроль за целевым использованием денежных средств, полученных Эмитентом в результате размещения облигаций.

Основание Пункт 2.1 Договоров об оказании услуг представителя держателей облигаций №201, 202, 203 от 25.08.2016 г., заключенного между ТОО «Актобе нефтепереработка» и АО «Сентрас Секьюритиз».

Заключение

- По состоянию на 01.01.2018 г. нарушений со стороны Эмитента не было выявлено.

Общая информация

- ТОО «Актобе нефтепереработка» было зарегистрировано 25 августа 2010 г. в Министерстве Юстиции РК и ведет свою деятельность на территории РК.
- Компания прошла перерегистрацию в Министерстве Юстиции РК 25 августа 2014 г. в связи со сменой участников.
- Юридический адрес и место осуществления деятельности Компании: РК, 030000, Актыбинская область, город Актобе, Саздинский сельский округ, 41 разъезд, участок №401.
- Компания имеет представительства в г. Алматы и г. Астана.
- Основные виды деятельности Компании:
 - ✓ Переработка нефтепродуктов;
 - ✓ Реализация нефти и нефтепродуктов на казахстанском и внешнем рынках;
 - ✓ Оказание услуг по переработке, хранению и транспортировке нефти и нефтепродуктов.

Кредитные рейтинги Компания не имеет кредитные рейтинги.

Участники	Наименование участника	Доля участия
	АО «Алмаз Интернэшнл Трейдинг Компани»	25,0%
	ТОО «Антал С»	25,0%
	Тасмагамбетов Ильяс Курмангалиевич	17,5%
	Бижанов Батырбек Дюсупович	12,5%
	Кужагалиев Алмаз Урынбасарович	5,0%
	Ерекенова Гульнара Сисенбаевна	5,0%
	Другие физ. лица	10,0%

Источник: Пояснительная записка к промежуточной консолидированной финансовой отчетности за период, закончившийся 30 сентября 2017 г.

Корпоративные события

- 20 декабря 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 24 октября 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP03Y05F064 (KZ2P00003411, альтернативная площадка KASE, категория "облигации", AKNPb3) ТОО "Актобе нефтепереработка" за период с 19 февраля по 18 августа 2017 года. Согласно предоставленному письму размещение указанных облигаций за отчетный период не производилось. По состоянию на 19 августа 2017 года не размещено 49 149 указанных облигаций.
- 20 декабря 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 24 октября 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP02Y04F069 (KZ2P00003403, альтернативная площадка KASE, категория "облигации", AKNPb2) ТОО "Актобе нефтепереработка" за период с 19 февраля по 18 августа 2017 года. Согласно предоставленному письму размещение указанных облигаций за отчетный период не производилось. По состоянию на 19 августа 2017 года не размещено 49 149 указанных облигаций.
- 20 декабря 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 24 октября 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP01Y03F063 (KZ2P00003395, альтернативная площадка KASE, категория "облигации", AKNPb1) ТОО "Актобе

нефтепереработка" за период с 19 февраля по 18 августа 2017 года. Согласно предоставленному письму размещение указанных облигаций за отчетный период не производилось. По состоянию на 19 августа 2017 года не размещены 48 723 указанные облигации.

- 14 ноября 2017 г. Опубликована финансовая отчетность ТОО "Актобе нефтепереработка" за январь–сентябрь 2017 года.
- 28 августа 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" сообщило Казахстанской фондовой бирже (KASE) о выплате 18 августа 2017 года четвертого купонного вознаграждения по своим облигациям KZP03Y05F064 (KZ2P00003411, альтернативная площадка KASE, категория "облигации", AKNPb3). Согласно названному сообщению упомянутое вознаграждение выплачено в сумме 680 800,00 тенге.
- 28 августа 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" сообщило Казахстанской фондовой бирже (KASE) о выплате 18 августа 2017 года четвертого купонного вознаграждения по своим облигациям KZP02Y04F069 (KZ2P00003403, альтернативная площадка KASE, категория "облигации", AKNPb2). Согласно названному сообщению упомянутое вознаграждение выплачено в сумме 680 800,00 тенге.
- 28 августа 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" сообщило Казахстанской фондовой бирже (KASE) о выплате 18 августа 2017 года четвертого купонного вознаграждения по своим облигациям KZP01Y03F063 (KZ2P00003395, альтернативная площадка KASE, категория "облигации", AKNPb1). Согласно названному сообщению упомянутое вознаграждение выплачено в сумме 10 21 600,00 тенге.
- 14 августа 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" предоставило протокол внеочередного общего собрания участников от 27 июля 2017 года.
- 14 августа 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" предоставило протокол годового общего собрания участников от 27 июня 2017 года.
- 03 августа 2017 г. Опубликована финансовая отчетность ТОО "Актобе нефтепереработка" за январь–июнь 2017 года.
- 28 июля 2017 г. Опубликован аудиторский отчет по финансовой отчетности ТОО "Актобе нефтепереработка" за 2016 год.
- 27 июня 2017 г. на сайте казахстанской фондовой биржи размещена финансовая отчетность Эмитента за 2016г.
- 11 мая 2017 г. на сайте казахстанской фондовой биржи размещена консолидированная финансовая отчетность за 1 кв. 2017 г.
- 04 мая 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 25 апреля 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP01Y03F063 (KZ2P00003395, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", AKNPb1) ТОО "Актобе нефтепереработка" за период с 19 августа 2016 года по 18 февраля 2017 года. Согласно предоставленному письму по состоянию на 19 февраля 2017 года не размещены 48 723 указанные облигации.
- 12 апреля 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 28 марта 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP03Y05F064 (KZ2P00003411, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", AKNPb3) ТОО "Актобе нефтепереработка" за период с 19 августа 2016 года по 18 февраля 2017 года. Согласно предоставленному письму по состоянию на 19 февраля 2017 года не размещено 49 149 указанных облигаций.
- 12 апреля 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 28 марта 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP02Y04F069 (KZ2P00003403, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", AKNPb2) ТОО "Актобе нефтепереработка" за период с 19 августа 2016 года по 18 февраля 2017 года.

Согласно предоставленному письму по состоянию на 19 февраля 2017 года не размещено 49 149 указанных облигаций.

- 03 марта 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" сообщило Казахстанской фондовой бирже (KASE) о выплате 02 марта 2017 года третьего купонного вознаграждения по своим облигациям KZP01Y03F063 (KZ2P00003395, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", АКНРb1). Согласно названному сообщению упомянутое вознаграждение выплачено в сумме 675 968,55 тенге.
- 03 марта 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" сообщило Казахстанской фондовой бирже (KASE) о выплате 02 марта 2017 года третьего купонного вознаграждения по своим облигациям KZP01Y03F063 (KZ2P00003403, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", АКНРb2). Согласно названному сообщению упомянутое вознаграждение выплачено в сумме 404 008,88 тенге.
- 03 марта 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" сообщило Казахстанской фондовой бирже (KASE) о выплате 02 марта 2017 года третьего купонного вознаграждения по своим облигациям KZP03Y05F064 (KZ2P00003411, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", АКНРb3). Согласно названному сообщению упомянутое вознаграждение выплачено в сумме 404 008,88 тенге.
- 20 февраля 2017 г. на сайте казахстанской фондовой биржи была опубликована неаудированная финансовая отчетность ТОО «Актобе нефтепереработка» за январь-декабрь 2016 г.
- 09 февраля 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), уведомило KASE о том, что решением очередного общего собрания участников, состоявшегося 22 сентября 2016 года, "исключен из состава Правления Урманов Ж.С., избран в качестве члена Правления Товарищества Шиликбаев У.С."
- 03 февраля 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка" предоставило протокол внеочередного общего собрания участников от 23 января 2017 года.
- 23 января 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), предоставило KASE копии писем Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 09 января 2017 года, согласно которым Национальный Банк утвердил отчеты об итогах размещения следующих облигаций ТОО "Актобе нефтепереработка": - KZP02Y04F069 (KZ2P00003403, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", АКНРb2); - KZP03Y05F064 (KZ2P00003411, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", АКНРb3). Согласно предоставленным письмам размещение указанных облигаций за отчетный период не производилось. По состоянию на 19 августа 2016 года не размещено 50 000 облигаций каждого выпуска.
- 23 января 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), предоставило KASE копию письма Национального Банка Республики Казахстан (Национальный Банк) от 09 января 2017 года, согласно которому Национальный Банк утвердил отчет об итогах размещения облигаций KZP01Y03F063 (KZ2P00003395, официальный список KASE, категория "иные долговые ценные бумаги", АКНРb1) ТОО "Актобе нефтепереработка" за период с 19 февраля по 18 августа 2016 года. Согласно предоставленному письму за отчетный период размещение указанных облигаций не производилось. По состоянию на 19 августа 2016 года не размещено 49 777 указанных облигаций.
- 18 января 2017 г. ТОО "Актобе нефтепереработка", облигации которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), уведомило KASE о проведении 23 января 2017 года внеочередного общего собрания его участников.

Основные параметры финансового инструмента

Тикер

Вид облигаций:

НИН

ISIN

АКНРb1

Купонные облигации без обеспечения

KZP01Y03F063

KZ2P00003395

Объем выпуска:	500 млн. тенге
Число зарегистрированных облигаций:	50 000 шт.
Число облигаций в обращении:	1 277 шт.
Объем программы:	1,5 млрд. тенге
Номинальная стоимость одной облигации:	10 000 тенге
Валюта выпуска и обслуживания	KZT
Купонная ставка:	16% годовых
Вид купонной ставки:	Фиксированная
Кредитные рейтинги:	Отсутствуют
Периодичность и даты выплаты вознаграждения:	2 раза в год через каждые 6 месяцев с даты начала обращения
Расчетный базис (дней в месяце/дней в году):	30/360
Дата начала обращения:	18.08.2015 г.
Срок обращения облигаций:	3 года
Дата погашения облигаций:	18.08.2018 г.
Досрочное погашение:	Эмитент имеет право по решению Общего собрания участников Эмитента досрочно погасить облигации в полном объеме не ранее чем через 1 (один) год с даты начала обращения облигаций при наличии письменного согласия всех держателей облигаций. Держатели облигаций должны быть уведомлены в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты принятия решения Общего собрания участников Эмитента о досрочном погашении облигаций с указанием условий, сроков и порядка досрочного погашения. Досрочное погашение облигаций осуществляется по номинальной стоимости в тенге с одновременной выплатой последнего накопленного купонного вознаграждения в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты начала досрочного погашения облигаций, утвержденной Общим собранием участников Эмитента. При досрочном погашении на получение номинальной стоимости облигаций и последнего вознаграждения имеют право лица, зарегистрированные в реестре держателей облигаций по состоянию на начало последнего дня обращения облигаций перед датой начала их досрочного погашения.
Выкуп облигаций:	По решению Общего собрания участников Эмитент вправе покупать и продавать свои облигации на организованном рынке в течение всего срока их обращения в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. Сроки и цена сделки определяются исходя из рыночных условий, сложившихся на момент заключения сделки. Выплата и/или возврат денег осуществляются в безналичной форме путем перевода на счет продавца данных облигаций. Выкуп облигаций Эмитентом на организованном рынке не должен повлечь нарушения прав иных держателей облигаций. Выкупленные на организованном рынке облигации не будут считаться погашенными, но не могут быть повторно размещены Эмитентом
Опционы:	Не предусмотрены
Конвертация:	Облигации не являются конвертируемыми
Целевое назначение:	Средства, полученные от размещения облигаций данного выпуска, планируется направить на досрочное погашение обязательств по займам, погашение кредиторской задолженности, финансирование инвестиционных проектов Эмитента, а также на пополнение оборотных средств. При наступлении случаев, при которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денежных средств, Эмитентом будут внесены соответствующие изменения в Проспект в соответствии с требованиями законодательства РК.

Тикер	АКНРb2
Вид облигаций:	Купонные облигации без обеспечения
НИН	KZP02Y04F069
ISIN	KZ2P00003403
Объем выпуска:	500 млн. тенге
Число зарегистрированных облигаций:	50 000 шт.
Число облигаций в обращении:	851
Объем программы:	1,5 млрд. тенге
Номинальная стоимость одной облигации:	10 000 тенге
Валюта выпуска и обслуживания	KZT
Купонная ставка:	16% годовых
Вид купонной ставки:	Фиксированная
Кредитные рейтинги:	Отсутствуют
Периодичность и даты выплаты вознаграждения:	2 раза в год через каждые 6 месяцев с даты начала обращения
Расчетный базис (дней в месяце/дней в году):	30/360
Дата начала обращения:	18.08.2015 г.
Срок обращения облигаций:	4 года
Дата погашения облигаций:	18.08.2019 г.
Досрочное погашение:	Эмитент имеет право по решению Общего собрания участников Эмитента досрочно погасить облигации в полном объеме не ранее чем через 1 (один) год с даты начала обращения облигаций при наличии письменного согласия всех держателей облигаций. Держатели облигаций должны быть уведомлены в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты принятия решения Общего собрания участников Эмитента о досрочном погашении облигаций с указанием условий, сроков и порядка досрочного погашения. Досрочное погашение облигаций осуществляется по номинальной стоимости в тенге с одновременной выплатой последнего накопленного купонного вознаграждения в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты начала досрочного погашения облигаций, утвержденной Общим собранием участников Эмитента. При досрочном погашении на получение номинальной стоимости облигаций и последнего вознаграждения имеют право лица, зарегистрированные в реестре держателей облигаций по состоянию на начало последнего дня обращения облигаций перед датой начала их досрочного погашения.
Выкуп облигаций:	По решению Общего собрания участников Эмитент вправе покупать и продавать свои облигации на организованном рынке в течение всего срока их обращения в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. Сроки и цена сделки определяются исходя из рыночных условий, сложившихся на момент заключения сделки. Выплата и/или возврат денег осуществляются в безналичной форме путем перевода на счет продавца данных облигаций. Выкуп облигаций Эмитентом на организованном рынке не должен повлечь нарушения прав иных держателей облигаций. Выкупленные на организованном рынке облигации не будут считаться погашенными, но не могут быть повторно размещены Эмитентом
Опционы:	Не предусмотрены
Конвертация:	Облигации не являются конвертируемыми

Целевое назначение:

Средства, полученные от размещения облигаций данного выпуска, планируется направить на досрочное погашение обязательств по займам, погашение кредиторской задолженности, финансирование инвестиционных проектов Эмитента, а также на пополнение оборотных средств.

При наступлении случаев, при которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денежных средств, Эмитентом будут внесены соответствующие изменения в Проспект в соответствии с требованиями законодательства РК.

Источник: Проспект выпуска облигаций, KASE

Тикер

Вид облигаций:

НИН

ISIN

Объем выпуска:

Число зарегистрированных облигаций:

Число облигаций в обращении:

Объем программы:

Номинальная стоимость одной облигации:

Валюта выпуска и обслуживания

Купонная ставка:

Вид купонной ставки:

Кредитные рейтинги:

Периодичность и даты выплаты вознаграждения:

Расчетный базис (дней в месяце/дней в году):

Дата начала обращения:

Срок обращения облигаций:

Дата погашения облигаций:

Досрочное погашение:

АКНРБЗ

Купонные облигации без обеспечения

KZP03Y05F064

KZ2P00003411

500 млн. тенге

50 000 шт.

851

1,5 млрд. тенге

10 000 тенге

KZT

16% годовых

Фиксированная

Отсутствуют

2 раза в год через каждые 6 месяцев с даты начала обращения

30/360

18.08.2015 г.

5 лет

18.08.2020 г.

Эмитент имеет право по решению Общего собрания участников Эмитента досрочно погасить облигации в полном объеме не ранее чем через 1 (один) год с даты начала обращения облигаций при наличии письменного согласия всех держателей облигаций. Держатели облигаций должны быть уведомлены в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты принятия решения Общего собрания участников Эмитента о досрочном погашении облигаций с указанием условий, сроков и порядка досрочного погашения. Досрочное погашение облигаций осуществляется по номинальной стоимости в тенге с одновременной выплатой последнего накопленного купонного вознаграждения в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты начала досрочного погашения облигаций, утвержденной Общим собранием участников Эмитента. При досрочном погашении на получение номинальной стоимости облигаций и последнего вознаграждения имеют право лица, зарегистрированные в реестре держателей облигаций по состоянию на начало последнего дня обращения облигаций перед датой начала их досрочного погашения.

Выкуп облигаций:	По решению Общего собрания участников Эмитент вправе покупать и продавать свои облигации на организованном рынке в течение всего срока их обращения в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. Сроки и цена сделки определяются исходя из рыночных условий, сложившихся на момент заключения сделки. Выплата и/или возврат денег осуществляются в безналичной форме путем перевода на счет продавца данных облигаций. Выкуп облигаций Эмитентом на организованном рынке не должен повлечь нарушения прав иных держателей облигаций. Выкупленные на организованном рынке облигации не будут считаться погашенными, но не могут быть повторно размещены Эмитентом
Опционы:	Не предусмотрены
Конвертация:	Облигации не являются конвертируемыми
Целевое назначение:	Средства, полученные от размещения облигаций данного выпуска, планируется направить на досрочное погашение обязательств по займам, погашение кредиторской задолженности, финансирование инвестиционных проектов Эмитента, а также на пополнение оборотных средств. При наступлении случаев, при которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денежных средств, Эмитентом будут внесены соответствующие изменения в Проспект в соответствии с требованиями законодательства РК.

Источник: Проспект выпуска облигаций, KASE

Ограничения (ковенанты)

1. Не отчуждать входящее в состав активов Эмитента имущество на сумму, превышающую 25% от общей стоимости активов Эмитента на дату отчуждения.
2. Не допускать фактов неисполнения обязательств, не связанных с выпуском облигаций Эмитента, более чем на 10% 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 организационную – правовую форму Эмитента.
5. Не допускать нарушения сроков предоставления годовой и промежуточной финансовой отчетности, установленных листинговым договором, заключенным между Эмитентом и АО «Казахстанская фондовая биржа».
6. Не допускать нарушения срока предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности Эмитента, установленного листинговым договором, заключенным между Эмитентом и АО «Казахстанская фондовая биржа».

В случае нарушения вышеуказанных ковенантов держатели облигаций имеют право требовать их выкупа. Эмитент обязан по требованию держателей облигаций осуществить выкуп размещенных облигаций по цене, соответствующей номинальной стоимости облигаций с учетом накопленного вознаграждения, предусмотренного пунктом 2 статьи 15 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года №4 61-II «О рынке ценных бумаг». В случае нарушения ограничений (ковенантов) Эмитент в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты наступления нарушения доводит до сведения держателей облигаций информацию о данном нарушении с подробным описанием причины возникновения нарушения, способа и срока устранения данного нарушения посредством предоставления информационного сообщения на официальном сайте Эмитента (www.aktoberefinery.kz), а также на официальном сайте Биржи (www.kase.kz) и Депозитария финансовой отчетности (www.dfo.kz).

Источник: Проспект выпуска облигаций

Действия представителя держателей облигаций

АКНРb1 – купонные облигации KZP01Y03F063

	Действия ПДО	Результат действий
Целевое использование денежных средств	Получено письмо от Эмитента №72 от 31.01.2017 г.	Денежные средства, полученные от размещения, были направлены на цели, указанные в Проспекте выпуска облигаций. Согласно предоставленным данным денежные средства были направлены на погашение кредиторской задолженности за предоставленные услуги и материалы.
Размещение облигаций	Получено письмо от Эмитента №123 от 06.02.2018 г.	За период с 01 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г. размещение облигаций не производилось.
Ковенанты	Получено письмо от №123 от 06.02.2018 г.	Соблюдены.
Обязательства по выплате купонного вознаграждения	Сообщение о выплате купонного вознаграждения размещено на сайте казахстанской фондовой биржи 28.08.2017 г.	Исполнено за период с 18.02.2017 г. по 18.08.2017 г. Период ближайшей купонной выплаты – 18.02.2018 г. - 02.03.2018 г.
Финансовый анализ	Анализ финансового состояния проводится на основании аудированной годовой финансовой отчетности за 2017 г.	Будет проведен после публикации годовой аудированной финансовой отчетности за 2017 г.
Контроль за залоговым имуществом/финансовым состоянием гаранта	Данное условие не применимо, так как облигации являются необеспеченными.	-

АКНРb2 – купонные облигации KZP02Y04F069

	Действия ПДО	Результат действий
Целевое использование денежных средств	Получено письмо от Эмитента №72 от 31.01.2017 г.	Денежные средства, полученные от размещения, были направлены на цели, указанные в Проспекте выпуска облигаций. Согласно предоставленным данным денежные средства были направлены на погашение кредиторской задолженности за предоставленные услуги и материалы.
Размещение облигаций	Получено письмо от Эмитента №123 от 06.02.2018 г.	За период с 01 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г. размещение облигаций не производилось.
Ковенанты	Получено письмо от Эмитента №123 от 06.02.2018 г.	Соблюдены.
Обязательства по выплате купонного вознаграждения	Сообщение о выплате купонного вознаграждения размещено на сайте казахстанской фондовой биржи 28.08.2017 г.	Исполнено за период с 18.02.2017 г. по 18.08.2017 г. Период ближайшей купонной выплаты – 18.02.2018 г. - 02.03.2018 г.
Финансовый анализ	Анализ финансового состояния проводится на основании аудированной годовой финансовой отчетности за 2017 г.	Будет проведен после публикации годовой аудированной финансовой отчетности за 2017 г.

Контроль за залоговым имуществом/финансовым состоянием гаранта Данное условие не применимо, так как облигации являются необеспеченными.

АКНРb3 – купонные облигации KZP03Y05F064

	Действия ПДО	Результат действий
Целевое использование денежных средств	Получено письмо от Эмитента №72 от 31.01.2017 г.	Денежные средства, полученные от размещения, были направлены на цели, указанные в Проспекте выпуска облигаций. Согласно предоставленным данным денежные средства были направлены на погашение кредиторской задолженности за предоставленные услуги и материалы.
Размещение облигаций	Получено письмо от Эмитента №123 от 06.02.2018 г.	За период с 01 января 2017 г. по 31 декабря 2017г. размещение облигаций не производилось.
Ковенанты	Получено письмо от Эмитента №123 от 06.02.2018 г.	Соблюдены.
Обязательства по выплате купонного вознаграждения	Сообщение о выплате купонного вознаграждения размещено на сайте казахстанской фондовой биржи 28.08.2017 г.	Исполнено за период с 18.02.2017 г. по 18.08. 2017 г. Период ближайшей купонной выплаты – 18.02.2018 г. - 02.03. 2018 г.
Финансовый анализ	Анализ финансового состояния проводится на основании аудированной годовой финансовой отчетности за 2017 г.	Будет проведен после публикации 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.