

Исх. № 16/731 от 12.11.2021 г.

Агентству Республики Казахстан по
регулированию и развитию финансового
рынка и Держателям облигаций
ТОО «ABM Astana»

Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest» (далее – Общество) пользуясь представившейся возможностью, выражает Вам свое уважение и желает успехов в осуществлении профессиональной деятельности.

Настоящим, в соответствии Постановлением 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 уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций», а также Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года №461-III «О рынке ценных бумаг» (далее – «Закон») информируем Вас о выполнении функций Общества в качестве представителя держателей облигаций ТОО «ABM Astana» (купонные облигации НИН KZ2P00006307) и о результатах своих действий в соответствии с подпунктами 1), 1-1), 2), 3), 3-1) и 4) пункта 1 Статьи 20 Закона.

С уважением,
Председатель Правления



Айдосов Н. Г.

Отчет представителя держателей облигаций
АО «Jusan Invest»
за III квартал 2021 года
по обеспеченным купонным облигациям
ТОО «ABM Astana»

Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest» (далее - «Jusan Invest») являясь Представителем держателей выпуска облигаций ТОО «ABM Astana» (далее – Эмитент), предоставляет следующую информацию относительно финансового состояния Эмитента и его способности отвечать по облигационным обязательствам, установленным в Проспекте выпуска облигаций.

Эмитент:

ТОО «ABM Astana»

Цель проведения анализа:

Включает, но не ограничивается следующим:

- Контроль за исполнением Эмитентом обязательств, установленных Проспектом выпуска облигаций перед держателями облигаций;
- Контроль за целевым использованием Эмитентом денег, полученных от размещения облигаций;
- Контроль за состоянием имущества, являющегося обеспечением исполнения обязательств Эмитента перед держателями облигаций;
- Контроль за своевременной выплатой вознаграждения по размещенным облигациям;
- Мониторинг финансового состояния Эмитента и анализ корпоративных событий.

Основание:

- Закон РК «О рынке ценных бумаг», подпункт 5) пункт 1 статья 20 «Функции и обязанности представителя держателей облигаций»;
- Постановление Национального Банка РК №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 НБ РК»;
- Договор об оказании услуг представителя держателей облигаций №1 об оказании услуг представителя держателей облигаций от 27 января 2020 года, заключенный между АО «Jusan Invest» и ТОО «ABM Astana»;
- Договор залога №ПДО-1 от 27 января 2020 года, заключенный между АО «Jusan Invest» и ТОО «ABM Astana».
- Дополнительное соглашение №1 от 29 июня 2020 года к Договору залога №ПДО-1 от 27 января 2020 года
- Договор гарантии от 27 января 2020 года
- Дополнительное соглашение №1 от 29 июня 2020 года к Договору гарантии от 27 января 2020 года

Информация об Эмитенте

Общая информация:	<p>ТОО «АВМ Astana» было зарегистрировано 7 июня 2018 года Управлением регистрации прав на недвижимое имущество и юридических лиц филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по городу Нур-Султан.</p> <p>Основной деятельностью компании является:</p> <ul style="list-style-type: none">○ торговая и закупочная деятельность;○ факторинговая деятельность;○ купля-продажа недвижимого и движимого имущества;○ осуществление инвестирования денег, полученных от предпринимательской деятельности.
Участники:	<p>Единственным участником Эмитента, владеющим 100% долей участия, является Абильдаев Бауыржан Мухаметкалиевич.</p>
Сведения о юридических лицах, у которых Эмитент владеет более 10% акций (долей):	<p>У Эмитента отсутствуют доли владения более 10% в каких-либо организациях на дату составления отчета.</p>
Кредитные рейтинги:	<p>Эмитент не имеет кредитных рейтингов.</p>
Контакты:	<p>010000 г. Нур-Султан, р-н Сарыарка ул. Кенесары, д. 4, ВП 18</p>

Основные параметры финансовых инструментов

Наименование облигаций:	Обеспеченные купонные облигации
Код ISIN:	KZ2P00006307
Купонная ставка:	Фиксированная, 22% годовых
Расчётный базис:	30 / 360
Периодичность выплаты вознаграждения:	4 раза в год (ежеквартально)
Валюта выпуска и обслуживания:	Казахстанский тенге (KZT)
Номинальная стоимость:	1 000 (одна тысяча) тенге
Число зарегистрированных облигаций:	150 000 (сто пятьдесят тысяч) штук
Объём выпуска:	150 000 000 (сто пятьдесят миллионов) тенге
Число облигаций в обращении:	11 300 штук
Срок обращения:	7 (семь) лет с даты начала обращения
Дата последней купонной выплаты:	03 июля 2021г., 30 июля 2021г., 14 сентября 2021г.
Дата следующей купонной выплаты:	01 октября 2021г., 30 октября 2021г., 12 декабря 2021г.
Характеристика обеспечения:	Права требования по договорам займов

Сведения о выплате купонного вознаграждения

Количество размещенных облигаций (ISIN KZ2P00006307) на 30 сентября 2021г. – 11 300 шт. Размещение указанных облигаций в течение III квартала 2021г. не производилось. Остаток неразмещенных облигаций – 138 700 шт. Выкупленных облигаций нет. Досрочное погашение не планируется.

Выплата купонного вознаграждения в отчетном периоде была осуществлена:

03 июля 2021 г. - сумма выплаченного купонного вознаграждения по Договору №023 купли-продажи облигаций от 31.03.2021г. составила 275 000 тг.

30 июля 2021 г. - сумма выплаченного купонного вознаграждения по Договору №001 купли-продажи облигаций от 30.01.2020г. составила 297 617 тг.

14 сентября 2021 г. - сумма выплаченного купонного вознаграждения по Договору №021-AB купли-продажи облигаций от 01.02.2021г. составила 27 500 тг.

График выплат купонных вознаграждений на 2021 - 2022 гг. по Договору №001 купли-продажи облигаций от 30.01.2020г.

Купон	Дата выплаты
купон	30.10.2021
купон	30.01.2022
купон	30.04.2022
купон	30.07.2022
купон	30.10.2022

График выплат купонных вознаграждений на 2021 – 2022 гг. по Договору №021-AB купли-продажи облигаций от 01.02.2021г.

Купон	Дата выплаты
купон	12.12.2021
купон	12.03.2022
купон	12.06.2022
купон	12.09.2022
купон	12.12.2022

График выплат купонных вознаграждений на 2021 - 2022 гг. по Договору №023 купли-продажи облигаций от 31.03.2021г.

Купон	Дата выплаты
купон	01.10.2021
купон	01.01.2022
купон	01.04.2022
купон	01.07.2022
купон	01.10.2022

Характеристика прав требования

Основным контрактом Эмитента является Договор залога от 20.11.2018г., заключенный между ТОО «ABM Astana» и ТОО «Астана Мазарини», о передаче в залог прав требования к своим заемщикам ТОО «Астана Мазарини». Права требования, входящие в состав залога, представляют собой права требования ТОО «Астана Мазарини», возникшие из договоров займа, заключенных между ТОО «Астана Мазарини» и заемщиками после момента заключения договора залога. Права требования представляют собой право на получение денег, предоставленных заемщикам в соответствии с договорами займа, включающие в себя

сумму основного долга, вознаграждения, комиссий, а также иные платежи, осуществление которых является обязательством заемщика перед кредитором.

Поступления по правам требования

Платежи по займам производятся на ежемесячной основе. Согласно представленным Эмитентом данным, погашения по Договору залога №ПДО-1 за период июль-сентябрь 2021г. составили 2 954 787 тг., вместо запланированных 3 700 630 тг. Контроль за поступлением денег осуществляет ТОО «Астана Мазарини». Также Эмитент подтвердил, что поступления по правам требования использовались на выполнение обязательств по выпущенным облигациям, осуществление торговой и закупочной деятельности, факторинговой деятельности; купли-продажи недвижимого и движимого имущества.

Информация о залоговом имуществе

Эмитент подтверждает, что состояние залогового имущества обеспечивает исполнение обязательств перед держателями облигаций в полном объеме. Согласно Договору залога №ПДО-1, Эмитент обязуется поддерживать стоимость Предмета залога в течение всего срока обращения облигаций не ниже суммы обязательств Эмитента перед держателями облигаций, и при снижении данной суммы в течение 5 (пяти) рабочих дней восполнить предмет залога. Исходя из полученных отчетов об оценках движимого и недвижимого имущества от Эмитента, стоимость предмета залога по Договору залога №ПДО-1 составляет на 01.10.2021г. – 81 667 178 тг. Залоговое обеспечение соответствует необходимому уровню покрытия обеспечения. По состоянию на 01.10.2021г. стоимость предмета залога примерно в 7,2 раза превышает объем размещенных облигаций (ISIN KZ2P00006307).

Корпоративные события в III квартале 2021 года

- 01.07.2021г. Предоставление сведений о состоянии залогового имущества, финансовой отчетности и целевому использованию средств по состоянию на 01.07.2021г. в АО «Jusan Invest»
- 03.07.2021г. Выплата купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №023 купли-продажи облигаций от 31.03.2021г.
- 30.07.2021г. Выплата купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №001 купли-продажи облигаций от 30.01.2020г.
- 01.08.2021г. Предоставление сведений о состоянии залогового имущества, финансовой отчетности и целевому использованию средств по состоянию на 01.08.2021г. в АО «Jusan Invest»
- 01.09.2021г. Предоставление сведений о состоянии залогового имущества, финансовой отчетности и целевому использованию средств по состоянию на 01.09.2021г. в АО «Jusan Invest»
- 14.09.2021г. Выплата купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №021-AB купли-продажи облигаций от 01.02.2021г.






Исходя из вышеперечисленных корпоративных событий за III квартал 2021г., изменений, которые могли бы существенно повлиять на способность Эмитента отвечать по своим обязательствам, установленным в Проспекте выпуска облигаций, выявлено не было.

В III квартале 2021г. крупные сделки не заключались. Степень влияния произошедших событий на деятельность Эмитента низкая.

Плановые корпоративные события в IV квартале 2021 года

- 01.10.2021г. Предоставление сведений о состоянии залогового имущества, финансовой отчетности и целевому использованию средств по состоянию на 01.10.2021г. в АО «Jusan Invest»
- 01.10.2021г. Выплата купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №023 купли-продажи облигаций от 31.03.2021г.
- 30.10.2021г. Выплата купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №001 купли-продажи облигаций от 30.01.2020г.
- 01.11.2021г. Предоставление сведений о состоянии залогового имущества, финансовой отчетности и целевому использованию средств по состоянию на 01.11.2021г. в АО «Jusan Invest»
- 12.12.2021г. Выплата купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 №021-АВ купли-продажи облигаций от 01.02.2021г.
- 01.12.2021г. Предоставление сведений о состоянии залогового имущества, финансовой отчетности и целевому использованию средств по состоянию на 01.12.2021г. в АО «Jusan Invest»

Профиль риска. Инструменты минимизации рисков.

 Риск ликвидности	 Кредитный риск	 Риск инфляции	 Валютный риск	 Прочие риски
<p>Риск ликвидности связан с тем, что Эмитент может столкнуться с трудностями при выполнении финансовых обязательств, в связи с необходимостью использования имеющихся денежных средств. Для контроля данного типа риска компания производит регулярный контроль прогнозов движения</p>	<p>Ввиду подверженности данному виду риска, компания регулярно оценивает кредитоспособность клиентов, а также прогнозы по объему безнадежных долгов.</p>	<p>Для Эмитента нет необходимости хеджировать такого вида риски ввиду их отсутствия.</p>	<p>Для Эмитента нет необходимости хеджировать такой вид риска ввиду его отсутствия. Все сделки заключаются в национальной валюте.</p>	<p>Экономические, политические и правовые риск обусловлены возможными изменениями в экономических условиях, налоговом и правовом режимах.</p>

денежных
средств.

Меры по защите прав и интересов держателей облигаций

За отчетный период таковые не предпринимались в связи с отсутствием оснований и необходимости для их принятия.

Анализ финансовой отчетности

Целью анализа финансовой отчетности Эмитента является определение его финансового положения по состоянию на 30 сентября 2021г., а также способности отвечать по своим обязательствам перед владельцами облигаций в будущем.

Предоставленная Эмитентом информация для проведения анализа финансового состояния

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 30 сентября 2021г.;
- Отчет о прибылях и убытках по состоянию на 30 сентября 2021г.;
- Отчет о движении денежных средств по состоянию на 30 сентября 2021г.;
- Отчет об изменениях в собственном капитале по состоянию на 30 сентября 2021г.;

Бухгалтерский баланс (в тыс. тенге, если не указано иное)

Наименование	III кв. 2020	IV кв. 2020	I кв. 2020	II кв. 2021	III кв. 2021	Δ, %
Денежные средства и их эквиваленты	56	99	940	0	721	100%
Прочие краткосрочные активы	0	0	0	0	40	100%
Краткосрочные активы	56	99	940	0	761	100%
Основные средства	93	88	83	78	73	-6,38%
Прочие долгосрочные активы	5 411	5 411	5 411	10 911	10 911	0,00%
Долгосрочные активы	5 505	5 500	5 495	10 990	10 984	-0,05%
Итого активы	5 561	5 598	6 435	10 990	11 745	6,88%
Обязательства по налогам	6	6	-1	2	-1,7	-183,11%
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	11	11	12	24	10	-58,33%
Краткосрочная кредит. задолженность	2 851	2 851	5 153	870	834	-4,19%
Прочие краткосрочные обязательства	4 811	6 331	6 331	11 788	12 174	3,28%
Краткосрочные обязательства	7 680	9 199	11 495	12 684	13 016	2,62%
Фин. обязательства	5 411	5 411	5 911	10 911	10 911	0,00%
Долгосрочные обязательства	5 411	5 411	5 911	10 911	10 911	0,00%
Итого обязательства	13 091	14 611	17 406	23 596	23 927	1,41%
Уставный капитал	50	50	50	50	50	0,00%
Нераспределенная прибыль	-7 581	-9 062	-11 022	-12 656	-12 232	-3,35%
Итого капитал	-7 531	-9 012	-10 972	-12 606	-12 182	-3,36%
Итого обязательства и капитал	5 561	5 598	6 435	10 990	11 745	6,88%

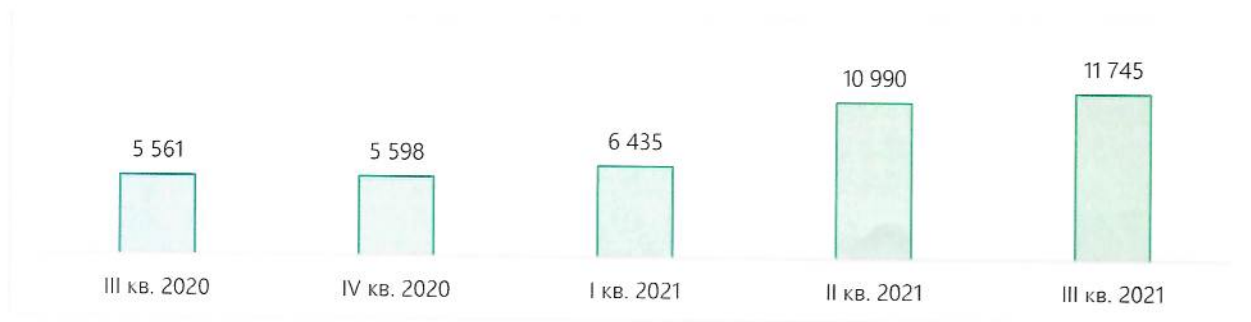
Отчет о прибылях и убытках (в тыс. тенге, если не указано иное)

Наименование	III кв. 2020	IV кв. 2020	I кв. 2020	II кв. 2021	III кв. 2021	Δ, %
Административные расходы	2 162	1 660	1 662	1 637	1 547	-5,46%
Расходы на финансирование	298	298	298	325	302	-6,96%
Чистая прибыль (убыток) за период до вычета доли меньшинства	-2 460	-1 064	-1 959	-1 634	424	125,95%
Итоговая прибыль (итоговый убыток) за период	-2 460	-1 064	-1 959	-1 634	424	125,95%
Общий совокупный доход	-2 460	-1 064	-1 959	-1 634	424	125,95%

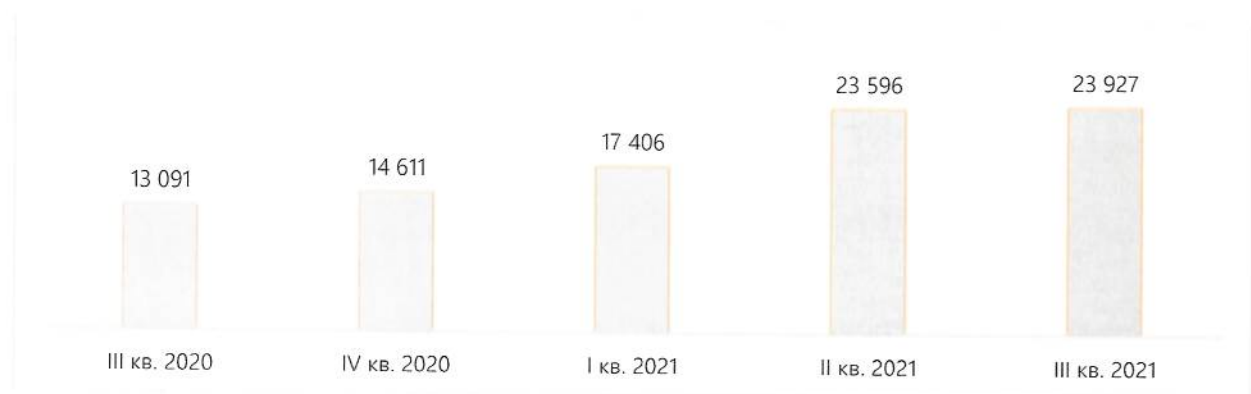
Отчет о движении денежных средств (в тыс. тенге, если не указано иное)

Наименование	III кв. 2020	IV кв. 2020	I кв. 2020	II кв. 2021	III кв. 2021
Денежные потоки от операционной деятельности:					
поступление денежных средств	-	893	-	328	2 274
платежи поставщикам за товары	-1 045	-1 830	-1 413	-127	-110
выплаты по заработной плате	-181	-181	-184	-184	-184
другие платежи в бюджет	-23	-11	-11	-8	-15
прочие выплаты	-73	-51	-53	-47	-76
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	-1 321	-1 180	-1 661	-38	1 888
Денежные потоки от инвестиционной деятельности:					
предоставление займов другим организациям	-	-	-	-5 500	-
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	-	-	-	-5 500	-
Денежные потоки от финансовой деятельности:					
эмиссия ценных бумаг	-	-	-	5 000	-
получение займов	1 640	1 520	2 300	1 174	386
прочее	-298	-29	-298	-1 576	-1 553
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	1 342	1 222	2 502	4 598	-1 167
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств	21	43	841	-940	721
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	35	56	99	940	0
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	56	99	940	0	721

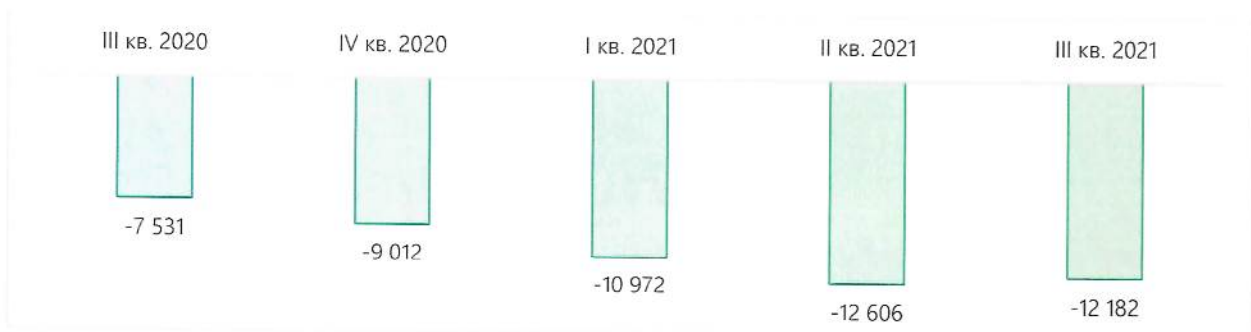
Динамика активов, тыс. тенге



Динамика обязательств, тыс. тенге



Динамика капитала, тыс. тенге



Анализ финансовых показателей

В сравнении со вторым кварталом 2021г. размер активов Эмитента увеличился на 6,88%, основное увеличение пришлось на рост краткосрочных активов до 761 тыс. тг. В течение отчетного периода был отмечен рост денежных средств и их эквивалентов на 100%.

Краткосрочные обязательства Эмитента в третьем квартале 2021 г. выросли на 2,62% до 13 016 тыс. тг., основную часть которых составляют прочие краткосрочные обязательства, представленные займом от учредителя. Объем долгосрочных обязательств в сравнении со вторым кварталом 2021г. не изменился и составляет 10 911 тыс. тг. В отчетном периоде не производились доразмещения облигаций. Уставный капитал Эмитента на 30 сентября 2021г. 50 тыс. тг., полностью оплачен единственным участником Эмитента.

Основные расходы в отчетном периоде – административные затраты, которые составили 1,55 млн тг., уменьшившись по сравнению с прошлым кварталом на 5,46%. Расходы на финансирование сложились на уровне 302 тыс. тг. – статья расходов, состоящая из выплат купонного вознаграждения по обеспеченным облигациям. За отчетный период Эмитент зафиксировал чистую прибыль в размере 424 тыс. тг.

Чистые денежные средства от операционной и финансовой деятельности составили 1 888 тыс. тг. и -1 167 тыс. тг. соответственно. Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности за отчетный период отсутствовали. Чистый рост денежных средств за третий квартал 2021г. составил 721 тыс. тг. Денежные средства на конец отчетного периода составили 721 тыс. тг.

Заклучение

По результатам проведенного анализа финансовой отчетности Эмитента и ознакомления с финансовым состоянием гарантов, мы делаем заключение о том, что Эмитент в состоянии исполнить обязательства перед держателями облигаций.

Совокупные активы и обязательства на 30 сентября 2021 года составляют 11,7 и 23,9 миллионов тенге соответственно.

Общая номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении, составляет 11,3 миллионов тенге.

Риск просрочки за предстоящий купонный период по облигациям ISIN KZ2P00006307 отсутствует. Эмитент выполняет взятые на себя обязательства и своевременно производит выплаты купонных вознаграждений по облигациям. Эмитент произвел выплату:

- третьего купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №001 купли-продажи облигаций от 30 января 2020г. в размере 297 617 тенге;
- второго купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №021-АВ купли-продажи облигаций от 01 февраля 2021г. в размере 27 500 тенге;
- первого купонного вознаграждения по облигациям ISIN KZ2P00006307 по Договору №023 купли-продажи облигаций от 31 марта 2021г. в размере 275 000 тенге.

В течение отчетного периода в деятельность Эмитента изменения не вносились. Корпоративных событий, которые могли бы повлиять на исполнение обязательств Эмитента перед держателями облигаций, в отчетном периоде не наблюдалось. Информации о существенных нарушениях не имеется.

Председатель Правления
АО «Jusan Invest»



Айдосов Н.Г.

Примечание: Настоящий документ подготовлен по состоянию на отчетную дату и не отражает событий, которые возникли в ходе его подготовки. Ответственность за достоверность информации, представленной Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest», как представителю прав держателей облигаций, несет Эмитент.