

Зарегистрировано: " 7 " декабря 2023 г.

Государственный регистрационный номер 02 07 20 86 1 8

Служба регистрации и инвентаризации ценных бумаг
(регистрационный орган)

М.П. Мухоморова
(подпись уполномоченного лица)



М.П.

ПРОСПЕКТ

седьмой эмиссии
именных процентных облигаций

Общества с ограниченной ответственностью
«Первая Металлобаза»

Кыргызская Республика
г. Бишкек, ул. К.Акиева, 57-10
тел.: +996 (312) 320-723

«16» ноября 2023 г.

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

Государственный орган Кыргызской Республики, регулирующий рынок ценных бумаг, не отвечает за достоверность информации, содержащейся в данном проспекте облигаций, и фактом его регистрации не выражает своего отношения к размещаемым облигациям.

За достоверность всей предоставляемой информации несет ответственность сам эмитент в порядке, предусмотренном законодательством Кыргызской Республики.

Принимая решение о вложении средств в облигации эмитента, Вам следует полагаться на свое собственное мнение о привлекательности и риске, связанном с владением данными ценными бумагами.

Оглавление

1. Общие сведения об эмитенте	3
2. История создания и развития эмитента	4
3. Основной вид хозяйственной деятельности эмитента	5
4. Сведения о должностных лицах эмитента	6
5. Сведения об акционерах (участниках) эмитента	9
6. Сведения о ценных бумагах эмитента	9
6.1. Все выпущенные к настоящему времени ценные бумаги эмитента	9
6.2. Условия публичного предложения и обращения ценных бумаг эмитента	9
7. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации публичного предложения ценных бумаг	15
8. Сведения о фондовой бирже, на которой предполагается продажа ценных бумаг	16
9. Указание о включении эмитента в листинг фондовой биржи	16
10. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента	16
11. Финансовая отчетность и иная информация	20
12. Сведения об аффилированных лицах эмитента, за исключением акционеров и должностных лиц	26
13. Сведения о существенных фактах, произошедших в течение 3 последних завершенных финансовых лет	27
14. Целевое назначение, порядок и направление использования средств, привлеченных в результате планируемого публичного размещения ценных бумаг	28
15. Информация о независимом аудиторе	28
16. Основные места (место) продажи облигаций	28

1. Общие сведения об эмитенте

1.1. Полное фирменное наименование эмитента

Общество с ограниченной ответственностью «Первая Металлобаза»

1.2. Сокращенное наименование эмитента

ОсОО «Первая Металлобаза»

1.3. Данные об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента

За время существования компании его фирменное наименование и организационно-правовая форма не менялись.

1.4. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента

Регистрационный номер: 115303-3301-ООО

Дата перерегистрации: 1 августа 2022 года

Дата первичной регистрации: 10 февраля 2011 года

Наименование регистрирующего органа: Чуй-Бишкекское Управление юстиции

1.5. Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны

720010 Кыргызская Республика

г. Бишкек, ул. К. Акиева, 57-10

тел.: (+996 312) 320-723, факс: (+996 312) 320-240

1.6. Наименования кредитных организаций, в которых открыты расчетные и иные счета эмитента

ФЗАО «Демир Кыргыз Интернэшнл Банк»

БФ ЗАО «Кыргызский инвестиционно-кредитный Банк»

ЦФ ОАО «Дос-КредоБанк»

ФЗАО «Банк Азии»

ФОАО «Оптима Банк»

ФОАО Банк «Бай Тушум»

1.7. Сведения о собственном капитале и участниках (учредителях) эмитента

Собственный капитал составляет 551 619 600 (Пятьсот пятьдесят один миллион шестьсот девятнадцать тысяч шестьсот) сомов и включает в себя:

- уставный капитал 180 000 000 (Сто восемьдесят миллионов) сомов;
- нераспределенная прибыль прошлых лет 371 619 600 (Триста семьдесят один миллион шестьсот девятнадцать тысяч шестьсот) сомов.

Единственный участник общества – гражданин Кыргызской Республики Васильев Игорь Алексеевич, 24.11.1971 года рождения (100% доли уставного капитала).

1.8. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, иных объединениях, а также о дочерних и зависимых хозяйственных обществах эмитента

Эмитент не состоит в каких-либо промышленных, банковских и финансовых группах, а также не имеет дочерних и зависимых хозяйственных обществ.

2. История создания и развития эмитента

Общество с ограниченной ответственностью «Первая Металлобаза» было создано и вышло на рынок металлопроката в феврале 2011 года. В 2012 году ОсОО «Первая Металлобаза» расширила сортамент и стала осуществлять поставки новых видов проката круглого: арматуру класса А3 диаметром 06 мм, класса 35 ГС диаметром 12 мм. С 2013 года компания начала завозить круг 18, 22, 25, арматуру класса 35ГС диаметром 36 мм.

В 2016 году ассортимент реализуемого товара был дополнен древесно-стружечными материалами: лес, пиломатериалы, OSB, ДВП, ДСП, фанера. Объем завоза ДСМ за 2017 год увеличился в 2 раза, за 2018 год – на 12%.

Товарооборот ОсОО «Первая Металлобаза» за 2018 год увеличился на 25%, за 2019 год на 13% за счет расширения рынков сбыта и увеличения клиентской базы. В 2020 году компания сохранила объемы продаж на уровне прошлого года и продолжила удерживать свою позицию на рынке.

В 2021 году ситуация на рынке была нестабильной из-за последствий всемирной пандемии. Существенно сократился рынок ДСМ, некоторые конкуренты прекратили свою деятельность, но на смену им пришли новые. Несмотря на это, компания остается лидером и стремительно увеличивает продажи в этом направлении.

В 2022 году рынок ДСМ начинает восстанавливаться в прежних объемах. Строительные компании-клиенты «Металлобазы», приостановившие свою деятельность из-за пандемии COVID-19 возвращаются к своей работе. За прошлый год товарооборот компании вырос на 16%.

В настоящее время компания является лидером по поставкам проката круглого в Кыргызской Республике. «Первая Металлобаза» импортирует сертифицированную металлопродукцию российского производства, являясь официальным трейдером ПАО «Челябинский Metallургический Комбинат», МЗ «Балаково», «Тула-сорт» и других металлургических заводов. Имеет Золотую карту партнера крупнейшего в Сибири предприятия по производству стали АО «Евраз Западно-Сибирский Metallургический Комбинат», а также является официальным дилером ООО «СВЕЗА-Лес», крупного производителя ламинированной ДСП.

С «Первой Металлобазой» сотрудничают более 2500 клиентов - строительные фирмы, заводы ЖБИ и металлоконструкций, промышленные предприятия по переработке металла и изготовлению различной металлопродукции, предприятия ТЭКа, рынки и магазины стройматериалов, а также частный сектор.

Впервые компания вышла на фондовый рынок в 2013 году, когда выпустила две эмиссии облигаций, и обе они были размещены в рекордно короткие сроки. Ценные бумаги компании внесены в котировальный список Кыргызской Фондовой Биржи. По итогам 2013 года «Первая Металлобаза» была признана лучшей листинговой компанией за стремление к открытости и прозрачности деятельности. Благодаря эмиссии облигаций компании удалось увеличить активы на 7,5%, а месячный товарооборот на 20%.

С 2018 по 2022 год ОсОО «Первая Металлобаза» осуществило выпуск еще четырех эмиссий. Пятая и шестая эмиссия находятся в обращении на вторичном рынке, а все предыдущие были полностью погашены в срок. Эти выпуски обеспечили рост импорта продукции компанией и позволили увеличить объемы продаж металлопроката.

ОсОО «Первая Металлобаза» ежегодно входит в рейтинг «ТОП-200 крупнейших предприятий Кыргызстана». Компания непрерывно работает над повышением продаж, увеличением товарооборота и расширением ассортимента продукции.

ОсОО «Первая Металлобаза» является членом Ассоциации Гильдий Соотечественников и Ассоциации «Кыргызско-Российский Экономический Совет».

3. Основной вид хозяйственной деятельности эмитента

Основным видом деятельности эмитента является оптово-розничная торговля металлопрокатом и древесно-стружечными материалами. ОсОО «Первая Металлобаза» является одним из крупнейших в стране импортером проката круглого (арматура, катанка, круг). Наряду с «Первой Металлобазой» ввоз российского металла и древесно-стружечных материалов также осуществляют и другие компании, такие как: ОсОО «Металл Торг Сервис», ОсОО «Кулуке» и ОсОО «А Групп Восток», ОсОО «Алимбек Ата»

Компания является официальным представителем крупнейших металлургических и лесоперерабатывающих комбинатов Российской Федерации:

- ПАО «Челябинский Металлургический Комбинат»
- ПАО «Магнитогорский Металлургический Комбинат»
- АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский Металлургический Комбинат»
- АО «НЛМК-Урал»
- ООО «Свеза-Лес»
- ООО «Кроношпан ОСБ»

Металлобаза заботится о своей деловой репутации, работая только с проверенными многолетним сотрудничеством поставщиками и занимаясь завозом только качественной металлопродукции, имеющей сертификаты качества Госстандарта Кыргызской Республики и заводов-производителей.

Компания принимает участие в тендерах, строительных выставках, проводимых в республике и ближайшем зарубежье, что позволяет ей привлекать новых клиентов и участвовать в поставках металла для крупнейших строительных объектов в республике, а также находить новых надежных поставщиков за границей. Рынком сбыта для ОсОО «Первая Металлобаза» является не только г. Бишкек и Чуйская область, компания так же широко известна на Юге страны, куда реализует примерно 30% от общего объема продаж.

Поскольку рынки металлопроката и ДСМ Кыргызской Республики характеризуются высокой конкуренцией, компания стремится удерживать и по возможности увеличить свою долю рынка, и, как следствие, ставит перед собой следующие цели:

- Удержание существующей доли рынка проката круглого и увеличение объема продаж;
- Увеличение доли рынка путем преобразования мелких конкурентов в клиентов. Компания планирует и дальше оставаться лидером продаж на рынке арматуры КР;
- В связи с большим спросом на лес и древесные материалы на рынке Кыргызстана, компания планирует увеличить товарооборот ДСМ и, тем самым, увеличить свою долю рынка в этом направлении;
- Привлечение новых клиентов;

- Участие в поставке металла для крупных строительных объектов – как уже строящихся, так и только планируемых, в частности, строительство гидроэлектростанций, нефтеперерабатывающих заводов, автодорог и мостов, жилых комплексов, высотных зданий, коттеджных поселков, пансионатов, гостиниц, частных домов; возведение высоковольтных линий электропередач, нефтебаз, нефтехранилищ и различных конструкций; строительство и реконструкция горно-добывающих и золоторудных комбинатов, промышленных предприятий и т.д.

4. Сведения о должностных лицах эмитента

Органами управления Общества являются:

- Высший орган управления: **Участник Общества.**
- Орган управления Обществом, осуществляющий общее руководство Обществом в период между собраниями Участника: **Совет директоров.**
- Исполнительный орган управления: **Генеральный директор.**

Высшим органом управления Общества является *Участник Общества*, который правомочен принимать решения по любым вопросам деятельности Общества.

К исключительной компетенции Участника Общества относится:

- определение стратегических целей Общества и формирование его политики;
- внесение изменений и дополнений в Устав, утверждение Устава в новой редакции;
- изменение размера уставного капитала;
- распоряжение прибылью Общества;
- определение размера, порядка и сроков внесения дополнительных взносов;
- образование и отзыв Совета директоров Общества;
- определение количественного состава Совета директоров Общества;
- назначение и прекращение полномочий (в том числе досрочное) членов Совета директоров Общества;
- принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением обязанностей членами Совета директоров и ревизионной комиссии (ревизором);
- утверждение отчета Директора о деятельности Общества;
- принятие решения о совершении крупной сделки размером, превышающим 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) сом;
- принятие решений о получении кредитов, сроком действия от одного года и выше;
- решение вопросов, связанных с созданием и прекращением деятельности дочерних обществ, утверждение уставов о них, филиалов и представительств, утверждение Положения о них;
- определение размера, порядка образования и расходования фондов Общества;
- утверждение годовых финансовых отчетов Общества;
- определение порядка распределения прибыли и покрытия убытков;
- избрание и прекращение полномочий (в том числе досрочное) ревизионной комиссии (ревизора) Общества;
- принятие решения о реорганизации и ликвидации Общества;
- решение вопроса о передаче доли (части доли) Участника третьим лицам;
- определение состава ликвидационной комиссии, назначение, отзыв их членов и утверждение ликвидационного баланса, заключительного отчета.

Общее руководство Обществом в период между собраниями Участника осуществляется *Советом директоров*, который является коллегиальным органом управления Обществом и

состоит из Председателя Совета директоров и членов Совета директоров. Совет директоров подотчетен Участнику Общества.

Члены Совета директоров назначаются Участником, который вправе прекратить полномочия членов Совета директоров. Каждый Член совета директоров может в любое время добровольно сложить с себя полномочия, представив письменное заявление в Совет директоров Общества и (или) в Общество. С этого момента полномочия члена Совета директоров считаются прекращенными.

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости и созываются по инициативе любого члена Совета директоров или по инициативе Участника. На заседании Совета директоров общества каждый член Совета директоров обладает одним голосом. Решения на заседаниях Совета директоров принимаются простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- избрание из числа членов Совета директоров Председателя Совета директоров;
- назначение и принятие решения о досрочном прекращении полномочий Директора;
- осуществление контроля за исполнением решений Участника Общества исполнительным органом;
- представление Участнику Общества обоснованных рекомендаций относительно реорганизации общества, а также по созданию филиалов и открытию представительств Общества;
- принятие решений об участии общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций.

Членами Совета директоров ОсОО «Первая Металлобаза» являются Адодина Наталья Алексеевна, Леонова Ирина Александровна, Чернова Юлия Сергеевна.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется *Генеральным Директором*, который является единоличным исполнительным органом Общества и решает все вопросы его деятельности, за исключением относящихся к исключительной компетенции Участника Общества или к компетенции Совета директоров Общества. Срок полномочий Директора Общества определяется Советом директоров Общества.

Директор подотчетен Участнику Общества и несет перед ним персональную ответственность за осуществление деятельности Общества и выполнение возложенных на него задач и функций.

К компетенции Генерального директора Общества относятся следующие вопросы:

- обеспечение выполнения текущих и перспективных планов Общества;
- осуществление контроля за выполнением решений Участника Общества и представление отчета об их выполнении;
- принятие и утверждение внутренних документов Общества, изменений и дополнений к ним;
- распоряжение имуществом Общества, в пределах, определяемых Участником Общества;
- распоряжение денежными средствами Общества в пределах, определяемых Участником Общества;
- открытие в банках расчетного и иных счетов;
- все виды расчетов, выплат и поступлений, относящихся к деятельности Общества, включая расчеты по текущей работе, производятся по поручению Генерального директора обслуживающими банками;

- вправе отчуждать имущество, входящее в уставный капитал Общества, только с согласия Участника Общества;
- подготовка материалов для рассмотрения Участником Общества;
- предоставление Участнику Общества обоснованных рекомендаций относительно обеспечения эффективности функционирования Общества;
- представление Участнику Общества ежегодного отчета о своей работе;
- составление проекта годового бюджета и отчета;
- осуществляет права приема и увольнения работников Общества;
- принимает решение о привлечении к дисциплинарной и имущественной ответственности работников Общества;
- выдает доверенности на представительство интересов Общества;
- заключает без доверенности от имени Общества договоры и контракты, обеспечивает их выполнение;
- совершает крупные сделки, только с согласия Участника Общества. Крупной является сделка, размер которой превышает 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) сом.
- представляет Общество в отношениях с другими организациями, предприятиями, учреждениями по всем вопросам деятельности Общества в пределах полномочий, определенных настоящим Уставом;
- выполняет другие функции в пределах своих полномочий, вытекающие из настоящего Устава.

Генеральный директор вправе принимать решения по всем вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Участника Общества или к компетенции Совета директоров Общества.

Генеральным директором ОсОО «Первая Металлобаза» является Пирожкова Екатерина Андреевна.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества решением Участника может избираться *ревизионная комиссия (ревизор)* Общества. В состав ревизионной комиссии (ревизором) Общества могут входить Участник Общества и/или лица, имеющие право заниматься аудиторской деятельностью, независимые эксперты в области финансов и бухгалтерского учета и/или другие лица.

Каждый из членов ревизионной комиссии (ревизор) может в любое время добровольно сложить с себя полномочия, представив письменное заявление в Общество. С этого момента полномочия члена ревизионной комиссии (ревизора) считаются прекращенными.

Ревизионная комиссия (ревизор) по требованию Участника Общества:

- проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, в порядке и сроки, определяемые Участником Общества;
- составляет заключение по годовому балансу и другим отчетам общества.

Ревизионная комиссия (ревизор) при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе требовать от исполнительного органа представления всех необходимых материалов, бухгалтерских и иных документов и личных объяснений. Ревизионная комиссия (ревизор) направляет результаты проведенных проверок Участнику Общества.

Ревизором ОсОО «Первая Металлобаза» является Калугина (она же Кубышко) Мария Александровна.

Количество принадлежащих должностным лицам акций (долей) эмитента и его дочерних и зависимых обществ:

Должностным лицам эмитента доли в Обществе не принадлежат.

5. Сведения об акционерах (участниках) эмитента

Единственным участником эмитента является:

- Гражданин Кыргызской Республики Васильев Игорь Алексеевич (доля в уставном капитале 100%), 24.11.1971 года рождения, ПИН22411197100501, идентификационная карта ID2918845, выдана МКК 211021 от 10.08.2022 года, зарегистрированный по адресу: Кыргызская Республика, г. Бишкек, 6 микрорайон, дом 34/1, квартира №5.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность его должностных лиц, владельцев крупных пакетов акций их аффилированных лиц за 3 последних завершённых финансовых года, а также за период до даты составления проспекта ценных бумаг.

Подобных сделок эмитент не совершал.

6. Сведения о ценных бумагах эмитента

6.1. Все выпущенные к настоящему времени ценные бумаги эмитента

	Вид публично предлагаемых ценных бумаг	Объем выпуска, сом	Номинальная стоимость, сом	Срок обращения	Дата внесения записи в Единый государственный реестр ценных бумаг в КР	Статус
1 эмиссия (KG 0201209614)	именные процентные облигации	50 000 000	5 000 (пять тысяч)	36 месяцев	01.04.2013 г.	Погашены 11.04.17 г.
2 эмиссия (KG 0202209613)	именные процентные облигации	70 000 000	5 000 (пять тысяч)	42 месяца	06.05.2013 г.	Погашены 17.10.17 г.
3 эмиссия (KG 0203209612)	именные процентные облигации	70 000 000	1 000 (одна тысяча)	24 месяца	03.08.2018 г.	Погашены 10.12.20 г.
4 эмиссия (KG 0204209611)	именные процентные облигации	80 000 000	1 000 (одна тысяча)	30 месяцев	04.04.2019 г.	Погашены 10.03.20
5 эмиссия (KG 0205209610)	именные процентные облигации	100 000 000	1 000 (одна тысяча)	30 месяцев	01.06.2021 г.	Обращаются на вторичном рынке
6 эмиссия (KG 0206209619)	именные процентные облигации	100 000 000	1 000 (одна тысяча)	36 месяцев	03.12.2021 г.	Обращаются на вторичном рынке

6.2. Условия публичного предложения и обращения ценных бумаг эмитента

6.2.1. Вид публично предлагаемых ценных бумаг:

Свободно обращающиеся бездокументарные именные облигации с фиксированным процентом и с суженным сроком действия (облигации с правом досрочного погашения).

6.2.2. Номинальная стоимость ценной бумаги

Номинальная стоимость одной облигации составляет 5 000 (Пять тысяч) сом.

6.2.2.1. Общая номинальная стоимость выпущенных ценных бумаг

Общая номинальная стоимость выпущенных ценных бумаг 70 000 000 (Семьдесят миллионов) сом.

6.2.3. Количество ценных бумаг, предполагаемых к публичному предложению:

14 000 (Четырнадцать тысяч) облигаций.

6.2.4. Минимальное количество ценных бумаг, продажа которых предполагается в рамках данного публичного предложения и необходима эмитенту для признания публичного предложения ценных бумаг состоявшимся

Эмитенту необходимо разместить не менее 2 000 (Двух тысяч) экземпляров облигаций для признания публичного предложения состоявшимся.

6.2.5. Цена (порядок определения цены) ценной бумаги при публичном предложении

Цена размещения облигации устанавливается равной 100 (Ста) процентам от ее номинальной стоимости – 5 000 (Пять тысяч) сом.

6.2.6. Условия и сроки осуществления публичного предложения ценных бумаг

Размещение ценных бумаг эмитента осуществляется путем публичного предложения.

Датой начала размещения считается дата, наступающая не ранее 5 (пяти) и не позднее 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня раскрытия информации о публичном предложении.

Раскрытие информации осуществляется путем опубликования сообщения о публичном предложении после регистрации условий публичного предложения и проспекта Уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг.

Датой окончания размещения облигаций является более ранняя из следующих дат:

- по истечении 12 (двенадцати) месяцев со дня Государственной регистрации Условий публичного предложения и Проспекта;
- дата размещения последней облигации выпуска.

6.2.7. Указание, были ли предлагаемые ценные бумаги уже выпущены либо предлагаются к размещению

Ценные бумаги эмитента предлагаются к размещению на первичном рынке.

6.2.8. Порядок раскрытия информации о публичном предложении ценных бумаг

При осуществлении выпуска ценных бумаг эмитент обязан раскрывать информацию о публичном предложении в соответствии с Законом Кыргызской Республики «О рынке ценных бумаг».

Раскрытие информации о публичном предложении с указанием мест, где любое лицо может ознакомиться с условиями публичного предложения ценных бумаг и проспектом эмиссии, осуществляется в соответствии с Законом Кыргызской Республики «О рынке ценных бумаг». Сообщение о публичном предложении с указанием Даты начала размещения, места продажи облигаций будет опубликовано в печатных изданиях «Эркин Тоо» либо «Слово Кыргызстана», а также размещено на страницах в сети Интернет www.senti.kg.

В случае внесения изменений в решение о выпуске облигаций и/или проспект эмиссии облигаций в период публичного размещения информация о таких изменениях будет раскрыта в указанных выше средствах массовой информации.

Эмитент в течение 5 рабочих дней с даты регистрации отчета об итогах публичного предложения ценных бумаг уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг осуществит раскрытие информации об итогах публичного предложения ценных бумаг посредством:

- опубликования итогов публичного предложения в печатных изданиях «Эркин Тоо» либо «Слово Кыргызстана», а также на странице в сети Интернет www.senti.kg;
- уведомления фондовой биржи.

6.2.9. Наличие преимущественного права на приобретение публично размещаемых ценных бумаг, любые ограничения на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг (при эмиссии ценных бумаг)

Преимущественное право на приобретение публично размещаемых ценных бумаг, любые ограничения на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг отсутствуют.

6.2.10. Порядок возврата средств, полученных в оплату ценных бумаг, в случае признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся

В случае неразмещения предусмотренной в п.6.2.4. настоящего проспекта доли облигаций, при неразмещении которой их выпуск признается несостоявшимся, а также в случае неразмещения ни одной облигации выпуска, такой выпуск признается несостоявшимся и присвоенный данному выпуску государственный регистрационный номер аннулируется.

Согласно частям 4,5 статьи 26 Закона Кыргызской Республики «О рынке ценных бумаг»:

«4. В случае признания публичного предложения несостоявшимся:

- денежные средства, полученные от размещения ценных бумаг, в течение 3 рабочих дней после даты признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся возвращаются инвесторам;
- ценные бумаги возвращаются на счет эмитента, осуществлявшего публичное предложение этих ценных бумаг. При этом ценные бумаги публичной эмиссии, публичное предложение которых признано несостоявшимся, подлежат аннулированию.

5. Все издержки, связанные с публичным предложением ценных бумаг, признанным несостоявшимся, относятся на счет эмитента, осуществлявшего публичное предложение этих ценных бумаг.»

6.2.11. Срок обращения облигаций

24 (Двадцать четыре) месяца с Даты начала размещения облигаций.

6.2.12. Способы оплаты облигаций

В течение периода размещения оплата публично предлагаемых облигаций осуществляется только денежными средствами за наличный или безналичный расчет через Андеррайтера выпуска.

6.2.13. Сведения об обеспечении выпуска облигаций

Облигации эмитента не имеют специального обеспечения.

6.2.14. Учет прав собственности на облигации эмитента

В соответствии с Законом Кыргызской Республики «О рынке ценных бумаг» все ценные бумаги, выпущенные эмитентом, подлежат регистрации в реестре, который ведется независимым реестродержателем ценных бумаг. Права собственности на ценные бумаги бездокументарной формы удостоверяются в системе ведения реестра записями на лицевых счетах у держателя реестра.

Сведения о независимом реестродержателе облигаций эмитента:

Общество с ограниченной ответственностью «Реестродержатель»

Кыргызская Республика, г. Бишкек, Раззакова, д. 19, каб. 1305, тел.: +996 (555) 049-049

Орган государственной регистрации: Министерство юстиции Кыргызской Республики

Регистрационный номер: № 116763-3301-ООО

Код ОКПО: 27416303 ИНН: 01305201110228

Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица серии ГПЮ №0034591 от 24.06.2019 г.

Директор: Кузин А.А.

Лицензия серии ЦБ 0123 от 01.07.2011 г. выдана Государственной службой регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве КР

Дата заключения договора с эмитентом: 24 мая 2018 года.

6.2.15. Ограничения в обращении облигаций

Любые ограничения в обращении размещаемых облигаций отсутствуют.

6.2.16. Процентный доход

6.2.16.1. Порядок определения дохода по каждой облигации

По облигациям седьмого выпуска установлен процентный доход по фиксированной ставке, выплачиваемый владельцам ежеквартально в течение срока обращения. Ставка процентного дохода устанавливается в размере **19 (девятнадцать) процентов** годовых.

Расчет процентного дохода производится от номинальной стоимости облигации из расчета 30 дней в месяце, 360 дней в году.

Процентный доход по процентным периодам, которые совпадают с периодом размещения облигаций, рассчитывается по формуле:

$$\text{НПД} = \text{Н} * \text{К} * \text{T}_0 / 360$$

НПД – накопленный процентный доход, сом;

Н – номинальная стоимость облигации, **5 000 сом**;

К – годовая ставка процента по облигациям, **19%**;

T_0 – количество дней с даты приобретения облигации (включая ее) до даты начала ближайшего процентного периода (не включая ее).

Процентный доход за все последующие периоды рассчитывается по формуле:

$$\text{НПД} = Н * К * 90/360$$

НПД – накопленный процентный доход, сом;

Н – номинальная стоимость облигации, **5 000 сом**;

К – годовая ставка процента по облигациям, **19%**.

6.2.16.2. Процедура и сроки выплаты процентов

Выплата дохода по облигациям производится на основании реестра владельцев облигаций наличными и по безналичному расчету в национальной валюте Кыргызской Республики. Реестр формируется за 3 (три) календарных дня до Даты начала выплаты процентного дохода за соответствующий период.

Проценты выплачиваются в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с Даты окончания каждого соответствующего процентного периода.

В случае, если дата выплаты процентного дохода выпадает на нерабочий день, выплата осуществляется в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. Проценты на сумму процентного дохода по облигациям за указанные нерабочие дни не начисляются и не выплачиваются.

Начисление и выплата процентов владельцам облигаций осуществляется по окончании каждого соответствующего периода:

Номер периода начисления процентного дохода	Дата окончания периода
1	через 3 месяца с Даты начала размещения
2	через 6 месяцев с Даты начала размещения
3	через 9 месяцев с Даты начала размещения
4	через 12 месяцев с Даты начала размещения
5	через 15 месяцев с Даты начала размещения
6	через 18 месяцев с Даты начала размещения
7	через 21 месяц с Даты начала размещения
8	через 24 месяца с Даты начала размещения

6.2.17. Место выплаты доходов и погашения облигаций

ОсОО ФК «СЕНТИ»

720001 Кыргызская Республика

г. Бишкек пр. Чуй, 219, 9 этаж

тел.: +996 (774) 61-00-25; +996 (700) 61-00-25; +996 (559) 61-00-25;

WhatsApp: +996 (559) 61-00-25

e-mail: senti@senti.kg; web-сайт: www.senti.kg

6.2.18. Условия досрочного погашения облигаций

Держатель облигаций седьмого выпуска имеет право предъявить свои облигации к досрочному погашению. Датой начала досрочного погашения является Дата по истечении 22 (двадцати двух) месяцев с Даты начала размещения облигаций. Окончание досрочного погашения – дата начала погашения седьмого выпуска.

Для реализации данного права облигационер должен направить на имя Эмитента Заявление о досрочном погашении. Досрочное погашение облигаций Эмитентом производится в срок не позднее 30-ти (тридцати) календарных дней со Дня направления Заявления на имя Эмитента. Владельцу выплачивается номинальная стоимость облигации и процентный доход за период с Даты начала соответствующего процентного периода до Даты досрочного погашения предъявленных облигаций (не включая ее).

Эмитент обязуется досрочно погашать облигации в количестве до 2 000 (двух тысяч) экземпляров ежемесячно наличными и по безналичному расчету в национальной валюте Кыргызской Республики.

Досрочно погашенные облигации подлежат аннулированию.

Информация о начале досрочного погашения облигаций будет опубликована в печатных изданиях «Эркин Тоо» либо «Слово Кыргызстана», а также на странице в сети Интернет www.senti.kg не позднее 30 (тридцати) календарных дней до даты начала досрочного погашения.

6.2.19. Порядок и сроки погашения облигаций

Дата погашения облигаций – по истечении 24 (двадцати четырех) месяцев с Даты начала размещения облигаций. Погашение облигаций осуществляется в течение 15 (пятнадцати) календарных дней после наступления Даты погашения. В течение указанного периода погашения начисление процентного дохода производится не будет. В случае, если дата погашения выпадает на нерабочий день, выплата осуществляется в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. Проценты по облигациям за указанные нерабочие дни не начисляются и не выплачиваются. Также, в случае неявки держателя облигаций в течение указанного периода погашения начисление процентного дохода или любая другая компенсация производится не будет.

При погашении владельцу выплачивается номинальная стоимость облигации и процентный доход за последний (**восьмой**) процентный период.

Погашение облигаций производится на основании реестра держателей облигаций по состоянию за 3 (три) календарных дня до Даты погашения облигаций наличными и по безналичному расчету в национальной валюте Кыргызской Республики.

6.2.20. Налогообложение

В соответствии с Налоговым Кодексом Кыргызской Республики процентный доход физических и юридических лиц облагается налогом в размере 10% от выплаченной суммы (ст.212 НК КР).

Согласно статьям 191, 213, 249 НК КР процентный доход и доход от прироста стоимости ценных бумаг (облигаций), находящихся на день реализации в листинге фондовых бирж по наивысшей и следующей за наивысшей категориям листинга, относятся к необлагаемым доходам в КР.

6.2.21. Порядок проведения общего собрания держателей облигаций

Общее собрание держателей облигаций проводится в случае изменений условий выпуска облигаций, а именно:

- вида публично предлагаемых ценных бумаг;
- количества ценных бумаг, предполагаемых к публичному предложению;
- цены (порядка определения цены) ценной бумаги при публичном предложении;
- способа оплаты ценных бумаг, получения дохода по ценным бумагам, срока обращения и порядка погашения ценных бумаг.

Список держателей облигаций, имеющих право принимать участие в Общем собрании и голосовать, составляется реестродержателем за 3 рабочих дня до проведения Общего собрания.

Общее собрание признается состоявшимся при явке держателей облигаций, владеющих не менее 85% размещенных облигаций данного выпуска, за исключением облигаций, выкупленных эмитентом. В случае отсутствия кворума Общее собрание признается несостоявшимся и назначается новая дата проведения Общего собрания.

Голосование на Общем собрании осуществляется по принципу «одна облигация - один голос».

Принятие решения Общим собранием держателей облигаций осуществляется при соблюдении следующих условий:

1) за данное решение проголосовали держатели облигаций, владеющие не менее 85 процентами облигаций от общего количества размещенных облигаций данного выпуска, за исключением облигаций, выкупленных эмитентом;

2) в случае наличия в составе держателей облигаций 2 и более лиц, владеющих более 10 процентами облигаций данного выпуска, за исключением облигаций, выкупленных эмитентом, - за изменение условий выпуска проголосовало 75 и более процентов от общего количества таких держателей облигаций.

Извещение с указанием времени и места проведения Общего собрания будет направлено фондовой бирже, держателю реестра, депозитарию и опубликовано в печатных изданиях «Эркин Тоо» либо «Слово Кыргызстана» на государственном и официальном языках не менее чем за 20 календарных дней до даты проведения Общего собрания, а также на официальном сайте фондовой биржи не менее чем за месяц до даты проведения собрания. Если количество держателей облигаций не превысит 50 держателей, ОсОО «Первая Металлобаза» будет направлено Письменное извещение о проведении Общего собрания.

Решение Общего собрания будет опубликовано в вышеуказанных СМИ в срок не позднее 5 рабочих дней со дня его принятия.

7. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации публичного предложения ценных бумаг

Лицом, оказывающим услуги по организации размещения ценных бумаг, является Андеррайтер. На основании заключенного договора с эмитентом ценных бумаг андеррайтер осуществляет поиск подписчиков, заключает договоры и проводит сделки по продаже облигаций при первичном размещении через лицензированного организатора торгов – ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа».

Андеррайтер:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовая компания «СЕНТИ»

Лицензии, выданные Государственной Службой регулирования и надзора за Финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики №172, №173 от 18 мая 2018г. на осуществление брокерской, дилерской деятельности на рынке ценных бумаг.

Юридический адрес: 720001 Кыргызская Республика г. Бишкек пр. Чуй, 219, 9 этаж
тел.: +996 (774) 61-00-25; +996 (700) 61-00-25; +996 (559) 61-00-25;

WhatsApp: +996 (559) 61-00-25

e-mail: senti@senti.kg; www.senti.kg

8. Сведения о фондовой бирже, на которой предполагается продажа ценных бумаг

Закрытое Акционерное Общество «Кыргызская Фондовая Биржа»

Лицензия №37 НКРЦБ от 30.11.2000 г.- по организации торговли на рынке ценных бумаг

Лицензия №118 от 25.03.2010 г. - депозитарная деятельность

Лицензия №119 от 25.03.2010 г. - клиринговая деятельность

Юридический адрес: 720010 Кыргызская Республика г. Бишкек ул. Московская, 172.

Телефон: (+996 312) 311-484, 353-022; Факс: (+996 312) 311-483. www.kse.kg

9. Указание о включении эмитента в листинг фондовой биржи

Облигации ОсОО «Первая Металлобаза» включены в официальный список ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа» в категорию «В», следующую за наивысшей.

10. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента

Инфляционный риск

При вложении денежных средств в корпоративные облигации с фиксированным доходом инвестор может быть подвергнут инфляционному риску. Суть данного риска состоит в том, что часть дохода по облигации может пойти на компенсацию потерянной инвестором покупательной способности денег из-за инфляции в период владения облигацией. Инфляционный риск так же связан с тем, что в момент погашения облигаций уровень инфляции будет отличаться в большую сторону от уровня инфляции на момент покупки ценной бумаги.

Валютный риск

Для владельца облигаций валютный риск заключается в потере стоимости сомовой облигации, деноминированной в иностранной валюте. Для сомовой облигации валютный риск зависит от обменного курса иностранной валюты в дни выплаты процентов или в день погашения облигации. Таким образом, валютный риск существенен для держателей облигаций, не проживающих на территории Кыргызской Республики.

Риск ликвидности

Владельцы облигаций могут быть подвергнуты данному типу риска в период обращения облигаций на вторичном рынке в случае, если не представляется возможным быстро реализовать принадлежащие им ценные бумаги. В условиях публичного предложения седьмой эмиссии облигаций ОсОО «Первая Металлобаза» предусматривается возможность

досрочного погашения облигаций без потери процентного дохода. В связи с этим, для владельцев облигаций эмитента данный вид риска несущественен.

Налоговый риск

Держатели облигаций могут быть подвергнуты налоговому риску в случае, если доход по облигациям компании начнет облагаться подоходным налогом. На сегодняшний день согласно статьям 191, 213, 249 Налогового Кодекса Кыргызской Республики процентный доход и доход от прироста стоимости ценных бумаг, находящихся на день реализации в листинге фондовых бирж по наивысшей и следующей за наивысшими категориями листинга, являются необлагаемыми доходами. Облигации ОсОО «Первая Металлобаза» включены в официальный список ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа» в категорию «В», следующую за наивысшей.

Риски, влияющие на деятельность эмитента

Страновой риск

Компания подвергается воздействию странового риска, характеризующегося повышенным влиянием экономической и политической ситуаций в стране и соседних государствах, а именно в Российской Федерации и Республике Казахстан, поскольку компания импортирует товар из этих стран. Соответственно, любые изменения в сталелитейной отрасли (ввод ограничений/санкций, рост спроса и цен на металл, открытие новых комбинатов) или налоговом законодательстве этих стран повлияют на деятельность компании.

Валютный риск

ОсОО «Первая Металлобаза» подвергается валютному риску, поскольку осуществляет закупы товара за границей в иностранной валюте. При этом компания старается минимизировать данный вид риска, производя оплату за металлопрокат в разных валютах – рублях РФ, долларах США и казахстанских тенге при покупке товара в Казахстане. Подобная диверсификация позволяет уменьшить убытки от курсовых разниц.

Коммерческий риск

Такой вид риска возникает в процессе хозяйственной деятельности компании при импорте и реализации металлопроката из-за следующих основных причин:

- снижение объемов реализации в результате падения спроса или потребности на товар, вытеснение его конкурирующими товарами, введение ограничений на продажу;
- повышение закупочной цены товара в процессе осуществления предпринимательской деятельности;
- потери товара в процессе поставки;
- повышение издержек в результате выплаты штрафов, пени, непредвиденных пошлин и отчислений, что приводит к снижению прибыли фирмы.

ОсОО «Первая Металлобаза» проводит следующие мероприятия по снижению коммерческих рисков:

- анализ потребности рынка металлопроката и древесно-стружечных материалов Кыргызской Республики;
- мониторинг закупочных цен, поиск новых надежных поставщиков продукции;
- использование банковских продуктов (аккредитив, гарантия) при работе с неизвестными заводами-изготовителями;

- оценка возможностей других участников рынка металлопродукции и рынка ДСМ, поиск преимуществ компании перед конкурентами;
- поиск новых покупателей и рынков сбыта;
- отслеживание изменений законодательства по бухгалтерскому и налоговому учету, судебной практики;
- повышение квалификации специалистов компании и др.

Риск снижения финансовой устойчивости

Финансовое состояние компании, его устойчивость во многом зависит от оптимальности структуры источников капитала (соотношения собственных и заемных средств) и от оптимальности структуры активов компании.

Степень зависимости предприятия от внешних инвесторов и кредиторов характеризуют его финансовую устойчивость. Для оценки стабильности развития компании применяются следующие коэффициенты:

- коэффициент финансового рычага (левериджа) – показывает сколько заемных средств компания привлекла на 1 сом собственных средств в активах;
- коэффициент финансовой независимости (автономии) – показывает удельный вес собственных средств в общем объеме источников финансирования;

В таблице 10.1. представлены значения показателей финансовой устойчивости для эмитента. При расчете использовались данные бухгалтерского баланса, представленные в разделе 11 настоящего Проспекта (Таблицы 11.1, 11.2).

Таблица 10.1.

Относительные показатели финансовой устойчивости ОсОО «Первая Металлобаза»

Показатель	Формула расчета	Норма	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Коэффициент финансового рычага	$\frac{\text{Обязательства}}{\text{Собственный капитал}}$	$\geq 0,7$	2,20	1,09	1,86
Коэффициент автономии	$\frac{\text{Собственный капитал}}{\text{Валюта баланса}}$	0,3–0,6	0,31	0,48	0,35
Чистая прибыль, тыс.сом	-	> 0	157 619,8	439 383,9	100 951,3
Коэф-т финансовой зависимости	$\frac{\text{Обязательства}}{\text{Активы}}$	$< 0,8$	0,69	0,52	0,65

Коэф-т обеспеченности оборотного капитала собственными источниками финансирования	$\frac{\text{Собств. капитал} - \text{Долгоср. активы}}{\text{Оборотные Активы}}$	$\geq 0,1$	0,31	0,48	0,34
--	---	------------	------	------	------

Приведенный выше коэффициентный анализ компании свидетельствует, что основные показатели финансовой устойчивости находятся в пределах нормы. Это говорит о стабильности развития компании.

Как можно заметить по таблице 10.1, значение коэффициента финансового рычага является оптимальным. Так как компания является публичной, допустимым значением может быть и значение более 2.

Коэффициент автономии за весь период находится в норме, это означает, что компания активно привлекает заемные средства для развития, но при этом может погашать свои долги за счет собственных средств.

Показатели чистой прибыли свидетельствуют о стабильно безубыточной деятельности компании, однако пандемия 2020 года и события 2022 года, несомненно, оказали свое негативное влияние на результаты работы компании.

Также рассматривался коэффициент финансовой зависимости, он, как и другие, находится в пределах нормы.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами показывает достаточность у организации собственных средств для финансирования текущей деятельности. В течение всего периода значение коэффициента является оптимальным.

Таким образом, вышеприведенные показатели, а также прибыльность эмитента, свидетельствуют об устойчивом финансовом состоянии ОсОО «Первая Металлобаза» и о низком уровне финансового риска.

Риск неплатежеспособности

Риск неплатежеспособности, как и риск нарушения финансовой устойчивости, относится к числу наиболее опасных для компании, так как генерирует непосредственную угрозу ее банкротства. Платежеспособность в самом общем виде характеризуется степенью ликвидности оборотных активов организации и свидетельствует о ее финансовых возможностях полностью и в установленные сроки расплачиваться по своим обязательствам.

Для оценки платежеспособности компании используют три основных коэффициента:

- коэффициент текущей ликвидности – показывает способность компании погашать текущие обязательства за счет оборотных активов;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами – показывает достаточность у компании собственных средств для финансирования текущей деятельности.
- чистый оборотный капитал – характеризует величину оборотного капитала, свободного от краткосрочных обязательств, т.е. долю оборотных средств компании, которая профинансирована из долгосрочных источников и которую не надо использовать для погашения текущего долга.

**Относительные показатели платежеспособности
ОсОО «Первая Металлобаза»**

Показатель	Формула расчета	Норма	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Коэффициент текущей ликвидности	$\frac{\text{Оборотные активы}}{\text{Краткосрочные обязательства}}$	1,5-2,5	1,62	2,28	1,53
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	$\frac{\text{Собственный капитал} + \text{Внеоборотные активы}}{\text{Оборотные активы}}$	> 0,1	0,31	0,48	0,35
Чистый оборотный капитал, тыс. сом	Оборотные активы – Краткосрочные обязательства	> 0	522 257	725 775	278 238

Относительные показатели платежеспособности компании за три последних завершённых финансовых года находятся в пределах нормы и свидетельствуют о способности эмитента своевременно погашать свои внешние обязательства.

Коэффициент текущей ликвидности показывает способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт только оборотных активов. Значение коэффициента у эмитента находится в норме, следовательно является платежеспособным.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами - данный коэффициент используется как признак несостоятельности (банкротства) организации. Значение коэффициента находится в норме, так как должно составлять не менее 0,1.

Чистый оборотный капитал в 2020 и 2022 годах меньше, чем в 2021 г. так же, как и чистая прибыль компании, и это так же является следствием сложной обстановки во всем мире и ближайших к Кыргызской Республике странах.

11. Финансовая отчетность и иная информация

Финансовая отчетность ОсОО «Первая Металлобаза» составляется в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности. Отчетность компании включается в себя:

- ✓ Отчет о финансовом положении;
- ✓ Отчет о совокупном годовом доходе;
- ✓ Отчет о движении денежных средств;
- ✓ Отчет об изменениях в капитале.

Далее представлены краткие отчеты с финансовыми данными компании за три последних завершённых финансовых года.

Отчет о финансовом положении
по состоянию на 31 декабря 2022 года
(суммы выражены в тыс. сом)

Активы	2022	2021	2020
Денежные средства в кассе	2 076,1	1 511,5	472,1
Денежные средства в банке	5 406,8	900,0	2,0
Краткосрочные инвестиции	0,0	0,0	0,0
Счета к получению	244 128,7	117 202,6	62 939,7
Дебиторская задолженность по прочим операциям	5 773,5	49 586,8	10 097,9
Товарно-материальные запасы	436 168,7	831 932,6	445 115,7
Запасы вспомогательных материалов	73,1	88,9	115,1
Авансы выданные	673 158,4	289 366,6	288 047,2
Итого оборотные активы	1 366 785,3	1 290 589,0	806 789,7
Балансовая стоимость основных средств	5 225,9	3 072,2	5 306,3
Отсроченные налоговые требования	1 388,0	635,6	279,4
Долгосрочная дебиторская задолженность	0,0	0,0	0,0
Балансовая стоимость нематериальных активов	0,0	0,0	0,0
Итого внеоборотные активы	6 613,9	3 707,8	5 585,7
ИТОГО АКТИВЫ	1 373 399,2	1 294 296,8	812 375,4
Обязательства и капитал			
Счета к оплате	320,0	5 440,7	3 734,8
Авансы полученные	53 760,7	22 481,7	88 828,6
Краткосрочные долговые обязательства	748 689,9	464 461,5	393 076,3
Налоги к оплате	38 950,9	71 442,4	38 770,9
Краткосрочные начисленные обязательства	2 807,1	987,6	4 140,9
Прочие краткосрочные обязательства	0,0	0,0	0,0
Итого краткосрочные обязательства	844 528,6	564 813,9	528 551,5
Долгосрочные обязательства	99 043,0	111 275,1	0,0
Отсроченные налоговые обязательства	0,0	0,0	0,0
Итого долгосрочные обязательства	0,0	111 275,1	0,0
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	943 571,6	676 089,0	528 551,5
Собственный капитал			
Уставный капитал	180 000,0	126 000,0	126 000,0
Прочий капитал	0,0	50 000,0	50 000,0
Нераспределенная прибыль	249 827,6	442 207,8	107 823,9
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	429 827,6	618 207,8	283 823,9
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	1 373 399,2	1 294 296,8	812 375,4

Отчет о совокупном доходе
за год, завершившийся 31 декабря 2022 г.
(суммы выражены в тыс. сом)

	2022	2021	2020
Выручка	5 493 151,3	4 745 904,6	3 231 268,9
Себестоимость реализации	5 285 506,9	4 179 985,3	3 036 001,2
Валовая прибыль	207 644,4	565 919,3	195 267,7
Прочие доходы от операционной деятельности	9 269,6	8 687,9	6 784,7
Расходы по реализации	48 930,7	34 844,9	43 161,1
в т.ч. амортизация	1 923,1	2 388,7	2 623,8
Общие административные расходы	21 532,6	16 160,2	16 958,9
в т.ч. амортизация	264,2	322,3	
Итого операционные расходы	70 463,3	51 005,1	60 120,0
Прибыль/убыток от операционной деятельности	146 450,7	523 602,1	141 932,4
Расходы по процентам	-53 283,3	-38 640,5	-28 786,1
Доходы/убытки от курсовых разниц	82 082,9	3 149,3	-1 060,9
Прочие неоперационные доходы и расходы	454,7	132,7	141,0
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности	29 254,3	-35 358,5	-29 706,0
Прибыль/убыток до вычета налогов	175 705,0	488 243,6	112 226,4
Расходы по налогу на прибыль	18 085,2	48 859,7	11 275,1
Чистая прибыль/убыток отчетного периода	157 619,8	439 383,9	100 951,3

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за 3 последних завершённых финансовых года, заключение аудитора в отношении указанной отчетности представлены в приложении к Проспекту эмиссии.

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за III квартала 2023 года представлены в Таблицах 11.3, 11.4.

Отчет о финансовом положении
по состоянию на 30 сентября 2023 года
(суммы выражены в тыс. сом)

Активы	30.09.2023	31.12.2022
Денежные средства в кассе	769,1	2 076,1
Денежные средства в банке	6 703,6	5 406,8
Краткосрочные инвестиции	-	0,0
Счета к получению	348 520,0	244 128,7
Дебиторская задолженность по прочим операциям	43 081,3	5 773,5
Товарно-материальные запасы	660 316,9	436 168,7
Запасы вспомогательных материалов	113,1	73,1
Авансы выданные	453 760,8	673 158,4
Итого оборотные активы	1 513 264,8	1 366 785,3
Балансовая стоимость основных средств	4 573,1	5 225,9
Отсроченные налоговые требования	1 388,0	1 388,0
Долгосрочная дебиторская задолженность	0,0	0,0
Балансовая стоимость нематериальных активов	0,0	0,0
Итого внеоборотные активы	5 961,1	6 613,9
ИТОГО АКТИВЫ	1 519 225,9	1 373 399,2
Обязательства и капитал		
Счета к оплате	3 930,4	320,0
Авансы полученные	187 741,4	53 760,7
Краткосрочные долговые обязательства	484 994,7	748 689,9
Налоги к оплате	89 498,5	38 950,9
Краткосрочные начисленные обязательства	101 281,7	2 807,1
Прочие краткосрочные обязательства	0,0	0,0
Итого краткосрочные обязательства	867 446,7	844 528,6
Долгосрочные обязательства	100 159,6	99 043,0
Отсроченные налоговые обязательства	0,0	0,0
Итого долгосрочные обязательства	100 159,6	0,0
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	967 606,3	943 571,6
Собственный капитал		
Уставный капитал	180 000,0	180 000,0
Прочий капитал	0,0	0,0
Нераспределенная прибыль	371 619,6	249 827,6
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	551 619,6	429 827,6
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	1 519 225,9	1 373 399,2

**Отчет о совокупном доходе
за три квартала 2023 г.
(суммы выражены в тыс. сом)**

	9 мес. 2023	2022
Выручка	5 089 157,3	5 493 151,3
Себестоимость реализации	4 528 779,1	5 285 506,9
Валовая прибыль	560 378,2	207 644,4
Прочие доходы от операционной деятельности	3 006,7	9 269,6
Расходы по реализации	34 845,9	48 930,7
в т.ч. амортизация	1 406,7	1 923,1
Общие административные расходы	15 464,1	21 532,6
в т.ч. амортизация	240,2	264,2
Итого операционные расходы	50 310,0	70 463,3
Прибыль/убыток от операционной деятельности	513 074,9	146 450,7
Расходы по процентам	-71 295,4	-53 283,3
Доходы/убытки от курсовых разниц	-163 432,9	82 082,9
Прочие неоперационные доходы и расходы	445,4	454,7
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности	-234 282,9	29 254,3
Прибыль/убыток до вычета налогов	278 792,0	175 705,0
Расходы по налогу на прибыль	-	18 085,2
Чистая прибыль/убыток отчетного периода	278 792,0	157 619,8

Все формы бухгалтерской отчетности эмитента за последний заверченный отчетный квартал представлены в приложении к настоящему Проспекту.

Дебиторская задолженность

По состоянию на 30.09.23 г. сумма дебиторской задолженности уменьшилась на 8% и составила 855,2 млн. сом. Наибольший удельный вес в структуре задолженности занимают авансы, оплаченные поставщикам товаров.

Таблица 11.5.

**Структура дебиторской задолженности
по состоянию на 30.09.23 г.
(суммы выражены в тыс. сом)**

Статья баланса	30.09.2023	Доля	31.12.2022	Доля	31.12.2021	Доля
Счета к получению	358 394,3	41,9%	254 003,0	27,2%	122 086,1	26,5%
Налоги, оплаченные авансом	43 066,8	5,0%	5 759,0	0,6%	49 445,6	10,7%
Прочая деб. задолженность	14,5	0,0%	14,5	0,0%	14,5	0,0%
Авансы выданные	453 760,8	53,1%	673 158,4	72,2%	289 366,6	62,8%
Текущая часть долгосрочной деб. задолженности	0,0	0,0%	0,0	0,0%	126,7	0,0%
Долгосрочная деб. задолженность	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Итого	855 236,4	100%	932 934,9	100%	461 039,5	100%

В 2023 году произошли изменения в структуре дебиторской задолженности за счет увеличения доли счетов к получению от клиентов и налогов, оплаченных авансом.

Сведения о крупных дебиторах эмитента

Наименование	% от балансовой стоимости активов	Срок погашения дебиторской задолженности
ПАО «Челябинский металлургический комбинат»	10,4%	Октябрь-ноябрь 2023
АО «Металлургический завод Балаково»	6,2%	Октябрь-ноябрь 2023
АО «НЛМК-Урал»	6,2%	Октябрь-ноябрь 2023

Сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента в объеме, составляющем 5 и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг)

Наименование	Характер сотрудничества	Вид деятельности
ОсОО «Артвин Билдинг»	потребитель	строительство жилых и нежилых зданий
ОсОО «Элит-Строй-Сити»	потребитель	строительство многоквартирных домов
АО «НЛМК-Урал»	поставщик	производство сортового горячекатаного проката и катанки
АО «Металлургический завод Балаково»	поставщик	производство чугуна, стали и ферросплавов
ООО «Ферромет МГ»	поставщик	торговля оптовая металлами и металлическими рудами
ПАО «Челябинский металлургический комбинат»	поставщик	производство чугуна, стали и ферросплавов

Описание и объем активов эмитента, составляющих не менее 10 процентов от общего объема активов

Товарно-материальные запасы по состоянию на 30.09.2023 г., тыс. сом

Прокат круглый	529 022,2
ДСМ	106 970,9
Электроды	24 257,9
Прочие товары	65,9
Итого	660 316,9

Краткосрочные обязательства

Краткосрочная задолженность эмитента на 30.09.23 г. составила 867,4 млн. сомов. По данным приведенной ниже таблицы наблюдаются изменения в структуре краткосрочной задолженности эмитента.

Таблица 11.6.

**Структура краткосрочных обязательств
по состоянию на 30.09.23 г.
(суммы выражены в тыс. сом)**

	30.09.2023	Доля	31.12.2022	Доля	31.12.2021	Доля
Счета к оплате	3 930,4	0,5%	320,0	0,0%	5 440,7	1,0%
Авансы полученные	187 741,4	21,6%	53 760,7	6,4%	22 481,7	4,0%
Краткосрочные долговые обязательства	484 994,7	55,9%	748 689,9	88,7%	464 461,5	82,2%
Налоги к оплате	89 498,5	10,3%	38 950,9	4,6%	71 442,4	12,6%
Краткосрочные начисленные обязательства	101 281,7	11,7%	2 807,1	0,3%	987,6	0,2%
Прочие краткосрочные обязательства	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Итого краткосрочные обязательства	867 446,7	100%	844 528,6	100%	564 813,9	100%

По сравнению с концом 2022 года за 9 месяцев 2023 года краткосрочные обязательства компании изменились незначительно (3%). Но произошли изменения в самой структуре: например, доля полученных авансов от покупателей увеличилась на 15,2%, а краткосрочные долговые обязательства уменьшились на 32,8%.

Сумма начисленной задолженности по выплате дохода по выпущенным ценным бумагам на 30.09.23 г. составила 4,01 млн. сомов.

Сведения о кредиторской задолженности составляющей 5 и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента

Характер обязательства	Кредитор	Срок погашения
Банковские кредиты и займы	ФЗАО «ДКИБ-Главный»	Июль 2024

12. Сведения об аффилированных лицах эмитента, за исключением акционеров и должностных лиц

Аффилированные лица отсутствуют.

13. Сведения о существенных фактах, произошедших в течение 3 последних заверенных финансовых года

Наименование факта	Дата появления факта	Влияние факта на деятельность эмитента	Дата и форма раскрытия информации о фактах
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	05.02.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №12 от «07» февраля 2020 г.
Выплата доходов по облигациям 3 эмиссии	29.02.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №25 от «06» марта 2020 г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	06.05.20 г.	нет	Официальный сайт Кыргызской Фондовой Биржи
Выплата доходов по облигациям 3 эмиссии	29.05.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №42 от «02» июня 2020 г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	06.08.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №62 от «07» августа 2020 г.
Выплата доходов по облигациям 3 эмиссии	29.08.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №71 от «04» сентября 2020 г.
Погашение облигаций 3 эмиссии	29.08.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №71 от «04» сентября 2020 г.
Начало досрочного выкупа именных процентных облигаций 4 эмиссии	22.10.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №78 от «18» сентября 2020 г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	06.11.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №93 от «13» ноября 2020 г.
Полное погашение облигаций 3 эмиссии	10.12.20 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №102-103 от «15» декабря 2020г.
Окончание досрочного выкупа (пут-опцион) именных процентных облигаций 4 эмиссии	31.01.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №9 от «05» февраля 2021г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	05.02.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №10 от «09» февраля 2021 г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	07.05.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №42 от «07» мая 2021 г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	06.08.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №86 от «10» августа 2021 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	28.09.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №101 от «01» октября 2021 г.
Выплата доходов по облигациям 4 эмиссии	05.11.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №120 от «12» ноября 2021 г.
Погашение облигаций 4 эмиссии	05.11.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №120 от «12» ноября 2021 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	28.12.21 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №156 от «31» декабря 2021 г.
Полное погашение облигаций 4 эмиссии	10.03.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №25 от «11» марта 2022 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.03.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №31 от «01» апреля 2022 г.
Выплата доходов по облигациям 6 эмиссии	08.04.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №33 от «12» апреля 2022 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.06.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №57 от «01» июля 2022 г.
Выплата доходов по облигациям 6 эмиссии	08.07.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №62 от «15» июля 2022 г.
Изменение состава участников	28.07.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №67 от «02» августа 2022 г.
Увеличение уставного капитала	28.07.22 г.	нет	
Изменение органов управления	28.07.22 г.	нет	
Изменение в составе Совета директоров	28.07.22 г.	нет	
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.09.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №87 от «30» сентября 2022 г.

Выплата доходов по облигациям 6 эмиссии	10.10.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №90 от «11» октября 2022 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.12.22 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №114 от «30» декабря 2022 г.
Выплата доходов по облигациям 6 эмиссии	09.01.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №1 от «10» января 2023 г.
Окончание досрочного выкупа (пут-опцион) именных процентных облигаций 5 эмиссии	31.01.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №8 от «03» февраля 2023 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.03.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №24-25 от «31» марта 2023 г.
Выплата доходов по облигациям 6 эмиссии	10.04.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №29 от «11» апреля 2023 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.06.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №52 от «30» июня 2023 г.
Выплата доходов по облигациям 6 эмиссии	10.07.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №55 от «11» июля 2023 г.
Выплата доходов по облигациям 5 эмиссии	29.09.23 г.	нет	Газета Эркин Тоо выпуск №79 от «03» октября 2023 г.

14. Целевое назначение, порядок и направление использования средств, привлеченных в результате планируемого публичного размещения ценных бумаг

Эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения свободных денежных средств юридических и физических лиц для диверсификации ресурсной базы компании путем более широкого использования инструментов финансового рынка Кыргызской Республики и расширения публичной кредитной истории Эмитента.

Финансовые средства, полученные Эмитентом от размещения облигаций, будут направлены на развитие основной текущей и инвестиционной деятельности компании, в том числе, учитывая сезонность строительной отрасли, с возможностью временного размещения привлекаемых денежных средств на покупку Государственных ценных бумаг или депозит в коммерческом банке КР.

15. Информация о независимом аудитор

Закрытое акционерное общество Аудиторско-Консультационная Фирма «Кыргызаудит» (ЗАО АКФ «Кыргызаудит»)

720033 Кыргызская Республика г. Бишкек, ул. Тоголок Молдо, 60, ком. 115, 118, 120
тел.: (+996 312) 325-084, 324-968; факс (+996 312) 324-957

Идентификационный номер налогоплательщика 02611199210117

ФИО Генерального Директора: Леднев Е.В.

Лицензия №0030 серии ГК от 16.02.2005 г. выдана Государственной службой регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве КР. Срок: бессрочно

Дата проведения последней аудиторской проверки: «10» марта 2023 года.

ЗАО АКФ «Кыргызаудит» не является лицом аффилированным или связанным с ОсОО «Первая Металлобаза».

В соответствии с требованием п. 2 ст. 21 Закона КР «О рынке ценных бумаг» ЗАО АКФ «Кыргызаудит» дает свое согласие на публикацию Проспекта эмиссии седьмого выпуска именных процентных облигаций ОсОО «Первая Металлобаза» вместе с Аудиторскими заключениями за 2020-2022г.

16. Основные места (место) продажи облигаций

Сделки по купле-продаже именных процентных облигаций ОсОО «Первая Металлобаза» осуществляются на фондовой бирже через профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Сведения о ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа»:

Юридический и почтовый адрес:

720010 Кыргызская Республика г. Бишкек ул. Московская, 172.

Телефон: (+996 312) 311-484, 353-022; Факс: (+996 312) 311-483.

www.kse.kg

**Организатор публичного предложения облигаций ОсОО «Первая Металлобаза»
(андеррайтер):**

ОсОО «Финансовая компания «СЕНТИ»

Юридический адрес: 720001 Кыргызская Республика г. Бишкек пр. Чуй, 219, 9 этаж

тел.: +996 (774) 61-00-25; +996 (700) 61-00-25; +996 (559) 61-00-25;

WhatsApp: +996 (559) 61-00-25

e-mail: senti@senti.kg

www.senti.kg

Генеральный директор



Пирожкова Е.А.

М.П. Главный бухгалтер

Нелюбов Ю.Л.

Дата «16» ноября 2023 г.

Протиуровано и протиуровано
на 29 (Двадцати девяти) листах

