



**ОТЧЕТ ПРЕДСТАВИТЕЛЯ
ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ
ТОО «АЛМА-ТВ»**

ЗА ТРЕТИЙ КВАРТАЛ 2016 ГОДА

Настоящий Отчет составлен АО «ZIM Capital» (далее - Представитель) на основании Договора об оказании услуг Представителя держателей облигаций от 13 апреля 2015 года, заключенного между Представителем и ТОО «АЛМА-ТВ».

Здесь и далее под Облигациями понимаются эмитированные Товариществом с ограниченной ответственностью «АЛМА-ТВ» (далее – Эмитент), купонные облигации (НИН KZ2P0Y07E951).

Отчет содержит результаты мониторинга финансового состояния Эмитента и анализа его корпоративных событий, а также сведения об исполнении Эмитентом обязательств перед держателями Облигаций и целевом использовании денежных средств, полученных Эмитентом в результате размещения Облигаций.

Общая информация об Эмитенте

- Основной вид деятельности – организация телевизионного и (или) радиовещания, образование, внедрение и предоставление услуг в области связи.
- ТОО «АЛМА-ТВ» транслирует в 16 городах Республики Казахстан более 120 каналов со всего мира в цифровом формате. ТОО «АЛМА-ТВ» представляет различные пакеты телеканалов в разных ценовых категориях, высокое качество изображения в HD-формате, широкополосный доступ в интернет.
- ТОО «АЛМА-ТВ» осуществляет деятельность по распространению теле-, радиоканалов, в соответствии с государственной лицензией №12016840 от 22 ноября 2012 года, выданной Комитетом информации и архивов Министерства культуры и информации Республики Казахстан.
- Филиалы ТОО «АЛМА-ТВ» действуют в городах Актау, Актюбинск, Алматы, Астана, Атырау, Караганда, Кокшетау, Костанай, Павлодар, Семипалатинск, Талдыкорган, Тараз, Уральск, Усть-каменогорск, Шымкент, Экибастуз и представительство в Москве (Российская Федерация).

Кредитные рейтинги

по состоянию на 01 октября 2016 года

- У Эмитента отсутствуют рейтинги, присвоенные Эмитенту или выпущенным ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

Корпоративные события

по состоянию на 01 октября 2016 года

- 27 сентября 2016 г. Национальный банк утвердил об итогах размещение облигаций KZ2P0Y07E951 (KZ2P00003239, ALTVb1) ТОО «АЛМА-ТВ» за период с 04 декабря 2015 года по 03 июня 2016 года.
- 30 сентября 2016 г. ТОО «АЛМА-ТВ» увеличил кредитную линию в АО «Qazaq Banki» до 3,2 млрд. тенге.

Сведения о первом выпуске облигаций Эмитента:

Торговый код	ALTVb1
Наименование облигации	купонные облигации
НИН	KZ2P0Y07E951

ISIN	KZ2P00003239
Текущая купонная ставка, % годовых	10,5000
Кредитные рейтинги облигаций	-
Валюта выпуска и обслуживания	KZT
Номинальная стоимость в валюте выпуска	1
Число зарегистрированных облигаций	70 000 000 000
Объем выпуска, KZT	70 000 000 000
Число облигаций в обращении	0
Вид купонной ставки	фиксированная
Расчетный базис (дней в месяце / дней в году)	30 / 360
Период обращения	03.06.15 – 03.06.22
Досрочное погашение	Не предусмотрено
Опционы	Не предусмотрено
Конвертируемость	Не предусмотрено
Целевое назначение	Модернизация существующей сети и оборудования, строительство междугородних магистралей и сетей.

Источник: Проспект выпуска Эмитента, KASE

Ограничения (ковенанты), предусмотренные проспектами выпусков Облигаций Эмитента:

1. Не отчуждать входящее в состав активов Эмитента имущество на сумму, превышающую двадцать пять процентов от общей стоимости его активов на дату отчуждения.
2. Не допускать фактов неисполнения обязательств, не связанных с выпуском облигаций Эмитента, более чем на десять процентов от общей стоимости активов данного Эмитента на дату государственной регистрации выпуска облигаций.
3. Не вносить изменения в учредительные документы Эмитента, предусматривающие изменение основных видов деятельности Эмитента, за исключением случаев, установленных законодательством Республики Казахстан.
4. Не изменять организационно-правовую форму.
5. Не допускать нарушения сроков предоставления годовой и промежуточной финансовой отчетности, установленных договором о листинге негосударственных эмиссионных ценных бумаг, заключенным между Эмитентом и АО «Казахстанская фондовая биржа».
6. Не допускать нарушения срока предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности Эмитента, установленного договором о листинге негосударственных эмиссионных ценных бумаг, заключенным между Эмитентом и АО «Казахстанская фондовая биржа», за исключением случаев нарушения сроков предоставления Эмитентом таких отчетов аудиторской компанией.

В отчетном периоде Эмитентом соблюдены все ковенанты, предусмотренные проспектами выпусков Облигаций.

Сведения о размещении Облигаций Эмитента в отчетный период и целевое использование денежных средств, полученных в результате размещения

В отчетном периоде Эмитентом размещение Облигаций не осуществлялось.

Согласно проспекту выпуска Облигаций, средства от размещения на долговом рынке планируется направить на модернизацию существующей сети и оборудования, строительство междугородних магистралей и сетей.

Периоды ближайших выплат купона по отдельному выпуску облигаций Эмитента:

Торговый код	НИИ/ISIN	Текущая купонная ставка, % годовых	Период ближайшей купонной выплаты
ALTVb1	KZ2P0Y07E951 / KZ2P00003239	10,5000	03.06.17 – 12.06.17

Источник: KASE

Сведения о наступлении случаев, затрагивающих права и интересы держателей облигаций

В отчетный период обстоятельства, которые могут повлечь нарушение прав и интересов держателей Облигаций Эмитента, Представителем не выявлены.

Меры, направленные на защиту прав и интересов держателей облигаций, в том числе, посредством подачи иска в суд от имени держателей облигаций, по вопросам неисполнения Эмитентом обязательств, установленных проспектами выпусков Облигаций, в отчетный период Представителем не принимались в связи с отсутствием оснований и необходимости принятия таких мер.

Финансовое состояние Эмитента

Согласно результатам деятельности, за III квартал за 2016 года активы Эмитента составили 60.6 млрд. тенге. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года активы увеличились на 33.4 млн. тенге (0.06%).

Совокупные обязательства увеличились на 1.8 млрд. тенге (23.90%) и составили 9.7 млрд. тенге.

Собственный капитал составил 50.8 млрд. тенге, что на 3.51% меньше за аналогичный период предыдущего года.

Отчет о финансовом положении

	30.09.2016	30.06.2016	31.03.2016	31.12.2015 г.	30.09.2015 г.
АКТИВЫ					
Долгосрочные активы					
Основные средства	23 989 637	24 195 485	24 204 901	24 306 804	23 930 140
Нематериальные активы	31 588 217	31 575 739	31 566 906	31 427 029	31 379 855
Инвестиции в дочерние организации	63 000	63 000	63 000	63 000	
Инвестиции в недвижимость	255 960	255 960	255 960	255 960	255 960
Прочие финансовые активы долгосрочные	-	-	-	35 787	35 823
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	2 823	2 823	2 823	2 823	
Прочие долгосрочные активы	189 969	164 128	159 018	258 154	281 994
Итого долгосрочные активы	56 089 606	56 257 134	56 252 607	56 349 536	55 883 771
Текущие активы					
Товарно-материальные запасы	2 540 261	2 522 334	2 812 083	2 399 723	2 402 781
Торговая дебиторская задолженность	533 402	660 475	712 910	594 192	545 814
Прочие финансовые активы текущие	71 600	75 600	97 096	67 981	40 010
Предоплата по подоходному налогу	28 516	240 689	472 804	383 613	13 126

ОТЧЕТ ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ ТОО «АЛМА-ТВ»
ЗА ТРЕТИЙ КВАРТАЛ 2016 ГОДА



Предоплата по прочим налогам и платежам	9 675	16 108	22 177	26 251	46 071
Прочие текущие активы	406 273	457 642	436 748	770 724	1 115 112
Денежные средства и их эквиваленты	937 514	276 585	204 679	223 176	536 748
Итого текущие активы	4 527 241	4 249 433	4 758 495	4 465 660	4 699 662
Итого активы	60 616 847	60 506 567	61 011 103	60 815 197	60 583 433
КАПИТАЛ					
Уставный капитал	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Резерв по переоценке основных средств и нематериальных активов	45 879 604	45 880 262	45 878 276	45 879 049	46 294 880
Резерв курсовых разниц при пересчете из других валют	2 413	2 520	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	965 324	1 604 110	2 053 757	2 641 847	2 403 553
Итого капитал	50 847 341	51 486 892	51 932 033	52 520 896	52 698 433
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Долгосрочные обязательства по займам	2 095 750	800 000	800 000	800 000	800 000
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	1 221	1 270	1 331	1 489	674
Обязательства по отсроченному подоходному налогу	3 633 803	3 633 803	3 633 803	3 554 422	3 750 586
Итого долгосрочные обязательства	5 730 774	4 435 073	4 435 135	4 355 911	4 551 260
Текущие обязательства по займам	-	500 000	500 000	500 000	500 000
Торговая кредиторская задолженность	2 143 132	2 036 198	1 763 100	1 375 991	1 142 575
Обязательства по подоходному налогу	-	-	-	-	-
Обязательства по прочим налогам и платежам	243 020	271 109	197 158	288 403	176 974
Краткосрочные оценочные обязательства	146 701	146 701	-	-	-
Прочие текущие обязательства	1 505 879	1 630 594	2 183 677	1 773 996	1 514 191
Итого текущие обязательства	4 038 732	4 584 602	4 643 936	3 938 389	3 333 740
Итого обязательства	9 769 506	9 019 675	9 079 071	8 294 300	7 885 000
Итого капитал и обязательства	60 616 847	60 506 567	61 011 103	60 815 197	60 583 433

Отчет о прибылях и убытках

	30.09.2016	30.06.2016	31.03.2016	31.12.2015	30.09.2015г
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	3 240 636	3 221 521	3 264 684	12 878 361	9 550 275
Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг)	(2 493 375)	(2 288 479)	(2 437 762)	(8 633 586)	(6 052 299)
Валовая прибыль	747 261	933 041	826 921	4 244 755	3 497 976
Расходы по реализации	(416 488)	(448 806)	(397 130)	(1 605 493)	(993 143)
Общие и административные расходы	(931 463)	(861 668)	(768 487)	(2 884 155)	(1 926 426)
Доходы от финансирования	368	157	36	24 304	23 300
Расходы от финансирования	(56 738)	(55 864)	(55 864)	(67 917)	(12 105)
Доходы(расходы) от переоценки основных средств	-	-	-	-	33 002
Прочие прибыли и убытки	49 842	17 306	7 581	101 874	(89 831)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(607 218)	(415 833)	(386 942)	(153 610)	532 773
Расходы по корпоративному подоходному налогу	(32 225)	(32 225)	(148 114)	(133 470)	(481 608)
Прибыль (убыток) за год:	(639 443)	(448 058)	(535 055)	(287 081)	51 164
Прочий совокупный доход:	-	-	-	-	-
Курсовые разницы при пересчете показателей	-	-	-	-	-

ОТЧЕТ ПРЕДСТАВИТЕЛЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ ТОО «АЛМА-ТВ»
ЗА ТРЕТИЙ КВАРТАЛ 2016 ГОДА



зарубежного подразделения из других валют	(108)	1 063	-	-	-
Прибыли (убытки) от переоценки основных средств	-	1 855	-	-	-
Расходы по корпоративному подоходному налогу, относящемуся к прочему совокупному доходу	-	-	-	106 818	-
Прочий совокупный доход, за вычетом корпоративного подоходного налога	(108)	2 918	-	106 818	-
Итого суммарный совокупный доход (убыток) за год	(639 551)	(445 141)	(535 055)	(180 263)	51 164

Финансовые коэффициенты

	30.09.2016 г.
Текущие активы/активы	0.075
Долгосрочные активы/активы	0.925
Текущие обязательства/Обязательства	0.413
Долгосрочные обязательства/ Обязательства	0.587
Капитал/ Обязательства	5.205
Активы/собственный капитал	1.192
ROA	-1,05%
ROE	-1,26%
ROS	23,06%

Заключение

Облигации Эмитента не размещались среди инвесторов и не находятся в обращении на вторичном рынке ценных бумаг. Текущее финансовое положение Эмитента свидетельствует о его платежеспособности и возможности исполнения своих обязательств.

Финансовый анализ произведен на основании данных, предоставленных Эмитентом. Ответственность за достоверность информации несет Эмитент.

Председатель Правления
АО «ZIM Capital»



Турсунов А.С.