



Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1
MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ
PNV0aazMqUeE/cj4IMxtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVsHCz1p7ft8wUk= (RSA)

Уважаемые инвесторы,

настоящий инвестиционный меморандум составлен с целью включения первого выпуска облигаций ТОО «RG Brands Kazakhstan» (далее – «Эмитент») в категорию «Облигации» сектора «Долговые ценные бумаги» площадки «Основная» официального списка Акционерного общества «Казахстанская фондовая биржа» (далее – «KASE», «Биржа»), а также с целью формирования у потенциальных инвесторов достоверного представления о деятельности и перспективах работы Эмитента.

Инвестиционный меморандум составлен по состоянию на 31 мая 2021 года и содержит информацию о деятельности Эмитента и отрасли, в которой он функционирует, подготовленную Эмитентом и Финансовым консультантом самостоятельно, а также полученную из общедоступных официальных статистических отчетов, пресс-релизов информационных агентств и других официальных источников. Сведения о финансовых показателях Эмитента подготовлены на основе аудированной годовой финансовой отчетности Эмитента за 2018-2020 годы и неаудированной промежуточной финансовой отчетности Эмитента за 3 месяца 2021 года.

Инвестиционный меморандум подготовлен при участии Акционерного общества «ВСС Invest» (дочерняя организация АО «Банк ЦентрКредит») (далее – «Финансовый консультант», АО «ВСС Invest»), выступающего в качестве финансового консультанта Эмитента (www.bcc-invest.kz).

Настоящий документ предоставляется только в целях информирования потенциальных инвесторов и иных заинтересованных лиц о результатах деятельности Эмитента и не может служить документальным основанием для обоснования принятия какого-либо решения об инвестировании или отказе от инвестирования и не должен рассматриваться как официальная рекомендация со стороны Эмитента или Финансового консультанта. Каждый инвестор должен самостоятельно сделать свою независимую оценку и принять решение об инвестировании.

Настоящий инвестиционный меморандум (полностью и/или частично) не является основанием для возникновения какого-либо обязательства со стороны Эмитента или Финансового консультанта.

В случае возникновения вопросов в отношении информации, содержащейся в настоящем инвестиционном меморандуме, заинтересованные лица могут обращаться к:

- **контактные лица Эмитента:**
 - Жангужанов Тимур, Финансовый директор, тел: 7 727 331 55 55 вн. 1223, e-mail: timur.zhanguzhanov@brands.kz;
 - Торубарова Елена, Ведущий специалист по корпоративным финансам, тел: +7 727 331 55 55 вн. 1209, e-mail: elena.torubarova@brands.kz.
- **контактное лицо Финансового консультанта (АО «ВСС Invest»):**
 - Алькенова Индира, Заместитель директора департамента корпоративных финансов, тел: +7 727 244 32 32, e-mail: ialkenova@bcc-invest.kz.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIbZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQEXEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxOzAJBgNVBAYTAktaAi
Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQGSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSib3DQEJBDEiBCA79u+1
MjpYWKfCaUioG1BVyxqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ
PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVvHCz1p7ft8wUk= (RSA)

Оглавление

Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ	4
Раздел 2. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ).....	9
Раздел 3. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	12
Раздел 4. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ КОНСУЛЬТАНТАХ, АУДИТОРАХ ЭМИТЕНТА	22
Раздел 5. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА	24
Раздел 6. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА.....	30
Раздел 7. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА.....	43
Приложение №1	44

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVsHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

В 1999 г. при запуске производства высококачественных натуральных соков компанией АО «RG Brands» были разработаны рецептура и дизайн упаковок. Оборудование для производственной линии было поставлено компанией Tetra Pak Service LTP (Швейцария, Лозанна).

Решением Общего Собрания акционеров АО «RG Brands» от 01.03.2006 г. создано ТОО «RG Brands Kazakhstan» со 100% долей в уставном капитале. Государственная регистрация произведена 04.04.2006 г. ТОО «RG Brands Kazakhstan» организовано с целью дальнейшей реорганизации управления Группой. Перевод производственных мощностей компаний АО «RG Brands», ТОО «PRG Bottlers», ТОО «Uni Commerce Ltd», ТОО «Космос», в ТОО «RG Brands Kazakhstan» начался 01.06.2006 г. Перевод производственных мощностей компаний «Tealand», «Алматы Снэк Фуд» и «Круст» начался 01.10.2006 г. На 01.01.2007 г. перевод был успешно завершён по всем перечисленным компаниям.

Эмитент осуществляет следующие виды деятельности:

- производство соков под торговыми марками «Gracio», «Да-Да» и «Нектар Солнечный»;
- производство прохладительных газированных напитков под торговыми марками «Pepsi», «Seven-Up», «Mirinda» и «Нектар Солнечный газированный»;
- расфасовка, реализация и распространение различных сортов чая из импортируемого сырья под торговой маркой «Пиала»;
- производство ультрапастеризованного молока под торговой маркой «Мое»;
- производство бутилированной воды под торговой маркой «А'SU»;
- производство сокосодержащих напитков и холодного чая под торговыми марками «DaDaDay», «Пиала Ice Tea» и «Lipton Ice Tea»;
- производство энергетического напитка «Yeti»;
- продажа и распределение на территории Республики Казахстан и стран ближнего зарубежья продукции Компании.

Эмитент осуществляет свою деятельность по производству и дистрибуции газированных, безалкогольных напитков в соответствии с эксклюзивными соглашениями по розливу, заключенными между Компанией и Pepsico Inc. и Компанией и Seven-Up International. Согласно данным соглашениям, права на розлив, продажу и дистрибуцию продукции PepsiCo и Seven-Up в Казахстане были предоставлены Компании до 31 декабря 2018 г. с автоматической пролонгацией максимум до 7 лет, и в таком случае срок действия соглашений истекает 31 декабря 2025 года.

История деятельности Эмитента в хронологическом порядке:

Период	Событие
2006 год	<ul style="list-style-type: none"> ▪ решением Общего собрания акционеров АО «RG Brands» создано ТОО «RG Brands Kazakhstan» со 100% долей в уставном капитале;

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqSIB3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIB3DQEJBTDEiBCA79u+1MjYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVSHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

	<ul style="list-style-type: none"> произведена государственная регистрация ТОО «RG Brands Kazakhstan»; начало перевода производственных мощностей компаний АО «RG Brands», ТОО «PRG Bottlers», ТОО «Uni Commerce Ltd», завода «Космис» в ТОО «RG Brands Kazakhstan»
2007 год	<ul style="list-style-type: none"> окончание перевода производственных мощностей компаний АО «RG Brands», ТОО «PRG Bottlers», ТОО «Uni Commerce Ltd», завода «Космис» в ТОО «RG Brands Kazakhstan» покупка завода по производству картофельных снеков под брендом «ГРИЗЛИ»
2009 год	<ul style="list-style-type: none"> строительство и запуск крупнейшего в Центральной Азии производственно-логистического комплекса «Аксенгир» с современными производственными линиями по производству соков, нектаров, газированных напитков и воды, позволяющими увеличить объемы производства в соответствии с растущим спросом
2010 год	<ul style="list-style-type: none"> запуск новых продуктов-энергетик Yeti, освежающий напиток DaDaDay и вода с уникальным балансом минералов и микроэлементов A'SU
2011 год	<ul style="list-style-type: none"> Эмитент отмечен высшей наградой в оценке качества премией Президента РК «Алтын Сапа», как «Лучшее предприятие, выпускающее товары для населения» среди субъектов крупного предпринимательства
2013 год	<ul style="list-style-type: none"> запуск собственного бренда холодного чая под торговой маркой СІТІ. Расширение линейки вкусов энергетического напитка под торговой маркой Yeti
2015 год	<ul style="list-style-type: none"> Эмитент заслужил звание «Национальный Чемпион» и удостоился высокой оценки Главы Государства, также Эмитент запустил производство холодного чая бренда «Пиала Ice Tea»; В этом же году Эмитент заключил крупную сделку с Европейским Банком Реконструкции и Развития на сумму 49 млн долларов США на 5 лет; Также Эмитент заключил кредитное соглашение с Банком Развития Казахстана на 3 млрд тенге, сроком на 3 года
2017 год	<ul style="list-style-type: none"> Расширение товарной линейки – первый лимонад на рынке с натуральным фруктовым соком под брендом «Солнечный»
2018 год	<ul style="list-style-type: none"> Полный ребрендинг по всем сегментам семьи бренда «Пиала» - гранулированный, листовой, пакетированный чай, холодный чай
2019 год	<ul style="list-style-type: none"> продажа актива Almaty Snack Food – бизнес по производству картофельных чипсов под торговой маркой Grizzly

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAQEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVsHCz1p7ft8wUk= (RSA)

2020 год	<ul style="list-style-type: none"> запуск новых вкусов А'SU- мята, гранат-имбирь, а также уникального формата на рынке А'SU 8 литров
2021 год	<ul style="list-style-type: none"> запуск нового уникального вкуса А'SU манго-грейпфрут с экстрактом эхинацеи

Цель создания эмитента

Основной целью деятельности Эмитента является извлечение чистого дохода.

5. Филиалы и представительства

№	Наименование филиала	Дата учетной регистрации	Местонахождение, почтовый адрес
1	Филиал «Аксенгир» ТОО «RG Brands Kazakhstan»	14.05.2009 г.	Казахстан, обл. Алматы, село Елтай, пр. Карасай, индекс 040912
2	Филиал «Tealand» ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Алматы	16.08.2006 г., перегистрация 22.09.2006 г.	Казахстан, г. Алматы, пр. Райымбека, 212-А, индекс 0500034
3	Филиал «Космос» ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Костанай	19.10.2006 г.	Казахстан, г. Костанай, ул. Лермонтова, 32/2, индекс 110006
4	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Алматы	29.09.2008 г.	Казахстан, г. Алматы, Райымбека проспект, 212 Б, индекс 050004
5	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Нур-Султан	24.09.2008 г.	Казахстан, г. Нур-Султан, трасса шоссе Алаш 24/2, индекс 010000
6	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Атырау	17.07.2015 г.	Казахстан, г. Атырау, ул. Канцева, 2А почтовый индекс 060000
7	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Караганда	19.09.2008 г.	Казахстан, г. Караганда, ул. Складская 2, почтовый индекс M01H7T7
8	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Костанай	23.09.2008 г.	Казахстан, г. Костанай, ул. Лермонтова, 32/2, индекс 110006
9	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Кызылорда	03.10.2008 г.	Казахстан, г. Кызылорда, ул. Бейбитшилик, 53, индекс 120008
10	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Павлодар	24.09.2008 г.	Казахстан, г. Павлодар, ул. Кирова, 153/5, индекс 140000
11	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Талдыкорган	22.09.2008 г.	Казахстан, г. Талдыкорган, ул. Абая 262А, индекс 040000
12	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Шымкент	25.09.2008 г.	Казахстан, г. Шымкент, Сайрамское шоссе 3, индекс 160014
13	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Усть-Каменогорск	23.09.2008 г.	Казахстан, г. Усть-Каменогорск, пр. Абая, 191, Ульбакомплекс, индекс 070005

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxClAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqSISb3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSISb3DQEJBDEIBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VWVsHCz1p7ft8wUk= (RSA)

14	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Уральск	24.09.2008 г.	Казахстан, г. Уральск, ул.Лесозащитная, 4, индекс 090005
15	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Семей	15.03.2019 г.	Казахстан, г. Семей, ул Джангильдина 103, индекс 071408
16	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Актобе	03.04.2012 г.	Казахстан, г. Актобе, 41 разъезд д. 422А, индекс 030007
17	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Туркестан	23.10. 2020 г	г. Туркестан, улица Толе би, Тупик 1, здание 12
18	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Актау	23.10. 2020 г	г. Актау, Промышленная зона 1, здание 35/10, почтовый индекс 130000
19	Филиал ТОО «RG Brands Kazakhstan» в г. Тараз	26.03.2021 г	г. Тараз Туркестанская область, город Туркестан, улица Толе би, Тупик 1, здание 12, почтовый индекс 161200

Эмитент не имеет представительств.

6. Виды деятельности

Основной вид деятельности Эмитента – это производство товаров народного потребления, в том числе: безалкогольных напитков, бутилированной воды, соков, сокодержательных напитков, молочной продукции, упакованного чая и чайной продукции.

В настоящий момент Эмитент представлен на следующих рынках: рынок горячего чая, рынок газированных напитков, рынок соков, рынок бутилированной воды, рынок холодного чая. Эмитент представлен лидирующими брендами на всех рынках присутствия: «Пиала», «Pepsi», «7UP», «Mirinda», «Gracio», «DaDa», «Нектар Солнечный», «A'SU», «Lipton Ice Tea».

Портфель продуктов Компании распределен таким образом, чтобы снизить влияние факторов сезонности, так, например, в портфеле продуктов имеются продукты, которые имеют наибольший спрос в мае-августе (прохладительные напитки) и товары, пользующиеся спросом круглый год и, в особенности, в праздничные дни, такие как соки, чай.

7. Сведения о наличии рейтингов

По состоянию на 31 мая 2021 года Эмитент не имеет рейтингов.

8. Сведения о лицензиях/разрешениях

Эмитент не имеет лицензий.

Эмитент не является недропользователем.

9. Участие в капитале других юридических лиц

Эмитент не участвует в капитале других юридических лиц.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxClAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqGSIb3DQEJBTBEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBTBDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVvHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

Раздел 2. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ)

1. Структура органов управления эмитента

- высший орган – Единственный участник;
- исполнительный орган – Генеральный директор.

2. Акционеры (участники) эмитента

По состоянию на 31 мая 2021 года Единственным участником Эмитента является:

Наименование / ФИО участника	Юридический и фактический адрес / место жительства	Доля участия
АО «RG Brands»	Республика Казахстан, 050004, город Алматы, Алмалинский район, пр. Райымбека, 212Б	100%

Информация о всех сделках или серии сделок за последние три года, приведших к смене акционеров (участников) эмитента, владеющих акциями (долями в оплаченном уставном капитале) в количестве (размере), составляющем 5 и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала)

За последние три года участники Эмитента не менялись, единственным участником Эмитента является АО «RG Brands».

3. Информация об IPO

Неприменимо.

4. Члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Эмитент не имеет совета директоров (наблюдательного совета).

5. Коллегиальный (единоличный) исполнительный орган эмитента

Фамилия, имя, отчество (при наличии) и год рождения каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента:

Генеральный директор Эмитента – Агыбаев Аскат Ерикжанович, 1976 года рождения.

Должности, занимаемые каждым из членов коллегиального исполнительного органа за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности, а также сведения о количестве принадлежащих им акций (долей участия в уставном капитале) эмитента и его дочерних и зависимых организаций:

- с 5 ноября 2018 года по настоящее время - Генеральный директор ТОО «RG Brands Kazakhstan». Осуществляет текущее руководство деятельностью Эмитента и ведение его дел в пределах компетенций, определенных законодательством Республики Казахстан и уставом Эмитента;

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAlBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsGCSqSIB3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIB3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlCBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVsHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

- с 5 января 2015 года по 5 ноября 2018 года - Главный управляющий по финансовым вопросам ТОО «RG Brands Kazakhstan». Осуществлял руководство финансово-экономической деятельностью Эмитента.

Генеральный директор Эмитента не имеет доли в уставном капитале Эмитента.

Размер суммарного вознаграждения и бонусов членам исполнительного органа эмитента за последний завершенный финансовый год

Неприменимо.

6. Иные органы эмитента

Отсутствуют.

Среднесписочная численность работников Эмитента

Среднесписочная численность работников Эмитента по состоянию на 31.05.2021 г. составляет 2 000 человек (включая торговых агентов).

Сведения о руководителях ключевых подразделений эмитента

№	Наименование структурного подразделения	ФИО руководителя структурного подразделения
1	Департамент продаж	Баязеров Руслан Даулеткеримович
2	Бизнес подразделение Алматы	Дуйсенбаев Арман Кенжебаевич
3	Бизнес подразделение Запад Центр	Лифинцев Денис Николаевич
4	Бизнес подразделение Юг Восток	Сыздыкбаев Ержан Бахытжанович
5	Бизнес подразделение Россия	Иванов Вячеслав Валерьевич
6	Экспорт	Пирогов Иван Михайлович
7	Операционный департамент	Омарова Шолпан Атабековна
8	Отдел закупа	Сатылганова Марина Владимировна
9	Отдел качества	Аблезова Гульчихрам Амражановна
10	Отдел логистики	Касымканов Думан Шарипович
11	Отдел поставок	Абдикадилова Айгуль Абдихановна
12	Отдел прогнозирования	Дурмаганбетов Ермек Мухамбетрахимович
13	Отдел управления запасами	Исагалиева Толкын Айтжановна
14	Отдел разработки продукта	Максимова Елена Константиновна
15	Департамент информационных технологий	Рябинин Валерий Владимирович
16	Департамент организационного развития и человеческих ресурсов	Чирков Михаил Анатольевич
17	Департамент маркетинга	Баймагамбетова Айнура Мулюковна
18	Юридический департамент	Беккулиева Динара Естемесовна
19	Служба экономической безопасности	Макулбеков Ерлан Адабекович

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMwBwGCSqSIB3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIB3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVvHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

20	Бухгалтерия	Мальковская Оксана Владимировна
21	Отдел казначейства	Жангужанов Тимур Едигенович
22	Отдел планирования и бюджетирования	Бапаева Мадина Миркурбановна
23	Департамент внутреннего контроля и комплаенс	Каракенов Айдын Жайлаубасевич

7. Информация о конечных бенефициарах (наименование, юридический и фактический адреса (место нахождения) юридического лица либо фамилию, имя, отчество и место жительства физического лица)

Конечным бенефициаром Эмитента является г-н Мажибаев Кайрат Куанышбаевич (Республика Казахстан, г. Алматы), который является мажоритарным акционером АО «RG Brands» (96.6%).

8. Избранные финансовые данные эмитента

тыс. тенге (если не указано иное)

Наименование	31.12.2018 (ауд.)	31.12.2019 (ауд.)	31.12.2020 (ауд.)	31.03.2021 (неауд.)
Активы	54 054 111	68 980 216	81 092 334	86 483 463
Обязательства	37 306 225	51 684 355	59 116 085	65 288 585
Собственный капитал	16 747 886	17 295 861	21 976 249	21 194 878
Выручка	51 097 723	61 392 451	72 685 764	17 611 987
Валовая прибыль	18 157 399	22 503 591	32 282 420	6 954 354
Операционная прибыль	2 797 901	3 720 158	3 591 775	(56 180)
Прибыль за период	2 611 982	547 975	1 878 443	(781 372)

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIbBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAIbBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsSgSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIbBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVshCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Эмитент занимает лидирующие позиции на данном рынке и это, потенциально, позволит добиться роста, несмотря на сложную экономическую ситуацию. В настоящий момент положительное влияние на рынок соков оказывает развитие тенденции «здорового образа жизни», а также возрастающий интерес потребителей к экологически чистым продуктам.

Эмитент представлен в категории соков широко известными и лидирующими брендами: «Gracío», «DaDa» и «Нектар Солнечный».

Драйверами для удержания позиции лидера на рынке соков Казахстана будут являться: улучшение качества, включая увеличение сокового содержания в продуктах, инновации в области упаковки, увеличение размеров и частоты потребления, увеличение дистрибуции, четкое дифференцированное позиционирование каждого бренда, основанное на соответствующей коммуникации для определенной целевой аудитории.

Основные производители на внутреннем рынке: ТОО «RG Brands Kazakhstan», ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс», PEPSICO и т.д. Согласно актуальным прогнозам, рынок соков в Казахстане вырастет на 6% в 2021 году.

- **Рынок газированных напитков**

Рынок газированных напитков в Казахстане по-прежнему остается одним из самых крупных. Эмитент является одним из лидеров данного сегмента напитков казахстанского рынка и планирует стабильно увеличивать объемы продаж, благодаря маркетинговой и рекламной поддержке, а также развитию каналов продаж и холодильной инфраструктуры. Основными игроками данного сегмента являются: ТОО «RG Brands Kazakhstan», ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс» и ТОО «ЮНИКС».

Прогнозируется, что рынок газированных напитков вырастет в 2021 году на 5%. Среднее потребление газированных напитков на душу населения в Казахстане, в сравнении с таким же показателем в развитых странах, значительно ниже.

- **Рынок энергетических напитков**

Рынок энергетических напитков один из самых перспективных среди безалкогольной продукции в Казахстане. Основными игроками данного сегмента являются: ТОО «RIKS», Red Bull GmbH (Австрия), ТОО «RG Brands Kazakhstan» и АО «GALANZ bottlers». Энергетические напитки являются сезонным товаром, с увеличением потребления в летний сезон.

- **Рынок холодного чая**

Повышенный интерес в здоровом образе жизни приводит потребителей к отказу от напитков из карбоната. Потребители ценят легкий вкус холодного чая и его более здоровые свойства. Около 90% доли рынка холодного чая в стране занимают следующие компании: АО «Galanz Bottlers» с брендом «Maxi чай», ТОО «RG Brands» с брендом «Lipton Ice Tea» и «Пиала Ice Tea» и ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс» с торговой маркой «Фьюс-

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAUMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAlBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSib3DQEJBDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlCBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVshCz1p7fTe8wUk= (RSA)

чай». Казахстанский рынок холодного чая показывает высокие темпы роста. Согласно прогнозам, в 2021 году рынок холодного чая в Казахстане вырастет на 7,7%.

- **Рынок ультрапастеризованного молока**

Сегмент ультрапастеризованного (УНТ - Ultra-High-Temperature) молока динамично развивается на рынке Казахстана и Центральной Азии и занимает основную долю на рынке молока, благодаря удобному формату упаковки и пастеризации при высокой температуре, что позволяет продлить срок годности молока.

Основными производителями на рынке Казахстана являются ТОО «Raimbek Agro» с торговой маркой «Айналайын», ТОО «Агропродукт» с торговой маркой «Одари», ТОО «RG Brands Kazakhstan» с торговой маркой «Моё», АО «Компания ФудМастер», АО АПК «Adal» и др.

- **Рынок бутилированной воды**

Объем реализации бутилированных столовых и минеральных вод в Казахстане показывает стабильную динамику, появляются новые производители и новые торговые марки, что объясняется наличием постоянно растущего и стабильного спроса на данный вид продукции ввиду низкого качества пресной воды, неудовлетворительным состоянием систем водоснабжения и ростом культуры потребления бутилированной воды.

Основными производителями на внутреннем рынке являются: ТОО «Юникс» с торговой маркой «TASSAY», ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс» с торговыми марками «Вонаqua», АО «RG Brands» с торговой маркой «A'SU» и ТОО «АЛЕКС» с торговой маркой «Сарыагаш».

- **Рынок чая**

На данный момент Казахстан входит в десятку стран с наибольшим потреблением чая на душу населения. Основными игроками на рынке чая являются: ТОО «RG Brands Kazakhstan» с торговой маркой «Пиала Голд», ТОО «Tea House» с торговыми марками «Ассам», «Симба», компания «BetaTea» с торговой маркой «Champion и др.

Прогноз в отношении будущего развития отрасли (сферы), в которой эмитент осуществляет (будет в ближайшей перспективе осуществлять) свою основную деятельность

- Безалкогольные напитки на рынке Казахстана показывают положительную динамику роста, и по данным Эмитента продолжают свой рост в ближайшие 3 года.
- Самая быстрорастущая категория безалкогольных напитков в Казахстане – энергетики, ежегодный прирост за последние 3 года составляет не менее 20%. Прогнозируется, что категория энергетиков продолжит расти и в последующие 3 года, немного замедля темпы прироста.
- Помимо энергетиков, достаточно быстрорастущую динамику показывает категория вкусовой воды, которая вносит свой вклад в развитие категории воды в целом. Ожидается, что этот тренд продолжится в ближайшие 3 года.
- Категория безалкогольных газированных напитков является одной из самых больших категорий безалкогольных напитков в Казахстане, и показывает растущую

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqSISb3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSISb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVvHCz1p7ft8wUk= (RSA)

динамику. Даже во время карантина категория газированные напитки и холодный чай продолжала расти, ожидается дальнейшая положительная динамика в категории на уровне 4-5% в последующие 3 года.

- Готовый к употреблению холодный чай занимает пока еще не самую большую долю среди безалкогольных напитков в нашей стране, но ежегодно прирастает, и в среднесрочной перспективе сохраняются все предпосылки к дальнейшему росту этой категории на уровне 7% в год.
- Рынок сока в Казахстане прирастает за счет развития молодежного сегмента соков в ПЭТ упаковке, в то время как категория соков в картонной упаковке стабильна с незначительной тенденцией к снижению. В целом, ожидается, что среднегодовой прирост рынка соков составит 2% в 2021-2023 гг.
- Прогнозируется, что рынок горячего чая в последующие 3 года будет стабильным за счет развития рынка пакетированного чая.

2. Сведения об основных конкурентах эмитента с указанием их наименований и местонахождения, масштаба конкуренции

В качестве конкурентов Эмитента можно рассматривать производителей аналогичной продукции, некоторые из которых указаны ниже:

Категория продуктов	Основные конкуренты	Торговые марки
Горячий чай	ТОО "Tea House"	«Ассам чай», «Симба», «Индира», «Наурыз», «Тенгри», «Тамаша» и «Сандэй»
	Orimi	Greenfield, TESS, «Принцесса Нури», «Принцесса Ява», «Принцесса Канди», «Принцесса Гита», «Шах», «Жемчужина Нила»
	Unilever	«Lipton»
Газированные безалкогольные напитки	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Coca-Cola», «Fanta», «Sprite», «BonAqua»
Соки	РАИМБЕК GROUP	«Juicy»
	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Piko»
Бутилированная вода	ТОО «Юникс»	«Tassay»
	ТОО «Азия Су Компаниясы»	«Turan»
	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Bonaqua»
Холодный чай	ТОО СП «Кока-Кола Алматы Боттлерс»	«Fuse-tea»
	АО «GALANZ bottlers»	«Maxi чай»

3. Легкость или сложность входа в отрасль и выхода из нее, вероятность входа в отрасль новых конкурентов

Учитывая широкий ассортимент продукции пищевой промышленности и производства безалкогольных напитков, а также наличия крупных игроков на рынке, вход в отрасль по мнению Эмитента достаточно сложен для новых конкурентов. Помимо необходимого наличия производственных площадок, надежной базы поставщиков сырья и материалов, высококлассного управленческого персонала и персонала в области контроля качества,

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIQIBBQAwwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAIQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqSjB3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSjB3DQEJBDEiBCA79u+1 MjppYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIQIBBQAQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVSHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

маркетинга, дистрибуционной и операционной деятельности, новым конкурентам необходим высокий масштаб производства. Для поддержания безупречного качества готовой продукции, необходимы непрерывные инвестиции в высокотехнологичное оборудование, торговое оборудование, маркетинг и прочее.

4. Степень дифференциации продукции (выполнения работ, оказания услуг) конкурентов (сильно дифференцирована, слабо дифференцирована или практически идентична)

Продукция Эмитента находится на рыночном уровне дифференциации (относительно самых крупных игроков на рынке).

5. Поставщики, на долю которых приходится 10 и более процентов от общего объема закупок эмитента (товаров, сырья, материалов, оказанных эмитенту услуг и выполненных работ) с указанием наименования поставщиков и доли поставщиков в общем объеме закупок эмитента

По состоянию на 31.03.2021 г. (закуп в течение 1 квартала 2021 года).

Наименование поставщика (страна, город регистрации)	Объем закупок у данного поставщика, тыс. тенге	Доля от общего объема закупленных товаров (работ, услуг), %
PORTFOLIO CONCENTRATE SOLUTIONS UC (Ирландия, концентраты для производства напитков)	1 652 866	10%

6. Потребители, на долю которых приходится 10 и более процентов от общей выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) эмитента с указанием наименования потребителей и доли потребителей в общем объеме реализации

У Эмитента нет потребителей, на долю которых приходится десять и более процентов от общего объема оказанных им услуг. В связи с тем, что потребители Эмитента занимают долю менее 10% от общей выручки Эмитента, доля каждого потребителя в отдельности не влияет существенно на общий объем выручки Эмитента.

7. Степень зависимости эмитента от существующих поставщиков и потребителей

Эмитент эффективно управляет портфелем своих поставщиков гибко реагируя на изменения спроса и предложения на рынке (локальном и мировом). Перманентно отрабатываются альтернативные поставщики по всем видам сырья и упаковочных материалов. Эмитент имеет возможность менять поставщиков, в случае возникновения препятствий для сотрудничества любого характера в т.ч. логистические, геополитические, неурожай, дефицит сырья у регулярных поставщиков и прочее. В данной связи Эмитент имеет малую зависимость от существующих поставщиков.

В связи с тем, что потребители Эмитента занимают долю менее 10% от общей выручки Эмитента, доля каждого потребителя в отдельности не влияет существенно на общий объем выручки Эмитента.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASkCAQEWvZAzMRUwEwYDVQQDEwxsLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAIQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjJlMC8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjYyWkFcaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIQIBBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVSHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

8. Сезонность деятельности эмитента. Виды деятельности эмитента, которые носят сезонный характер, и их доля в общих доходах

Основной вид деятельности Эмитента – это производство товаров народного потребления, в том числе: безалкогольных напитков, бутилированной воды, соков, сокодержущих напитков, молочной продукции, упакованного чая и чайной продукции, и другой продукции.

В настоящий момент Эмитент представлен на следующих рынках: рынок горячего чая, рынок газированных напитков, рынок соков, рынок бутилированной воды, рынок холодного чая. Эмитент представлен лидирующими брендами на всех рынках присутствия: «Пиала», «Pepsi», «7UP», «Mirinda», «Gracio», «DaDa», «Нектар Солнечный», «A'SU», «Lipton Ice Tea».

Портфель продуктов Эмитента распределен таким образом, чтобы снизить влияние факторов сезонности, так, например, в портфеле продуктов имеются продукты, которые имеют наибольший спрос в мае-августе (прохладительные напитки, представлены в сл. таблице) и товары, пользующиеся спросом круглый год и в особенности в праздничные дни, такие как соки, чай.

9. Доля импорта в сырье и материалах (работах, услугах), поставляемых (выполняемых, оказываемых) эмитенту, и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (выполняемых, оказываемых) на экспорт

Доля импорта в сырье и материалах Эмитента составляет порядка 72%, доля экспорта в продажах Эмитента составляет порядка 15% (Кыргызстан, Россия, Китай, Таджикистан).

10. Сведения по каждой сделке (нескольким взаимосвязанным сделкам), которая (которые) должна (должны) быть совершена (совершены) или исполнена (исполнены) в течение шести месяцев с даты подачи заявления о включении ценных бумаг в официальный список Биржи, если сумма этой сделки (сделок) составляет 10 и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента

У Эмитента не совершались и не планируются к совершению сделки (несколько взаимосвязанных сделок) с суммой свыше 10 и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента на последнюю отчетную дату.

11. Политические и правовые факторы, которые могут оказывать влияние на уровень имеющихся возможностей и угроз в деятельности эмитента, изменения в налоговом законодательстве, государственное регулирование и другое

Основными политическими и правовыми факторами, которые могут оказывать влияние на уровень имеющихся возможностей и угроз в деятельности Эмитента являются:

- налоговая политика;
- валютное законодательство;
- будущее и текущее законодательство, регулирующие правила работы в отрасли;
- наличие государственных программ поддержки в отрасли;
- торговая политика;
- возможные ограничения на импорт.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYYBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsSgSib3DQEBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSgSib3DQEBDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VWVsHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

12. Экономические факторы, которые, в целом, будут определять возможный уровень достижения эмитентом своих экономических целей (темпы экономического роста, курсы обмена валют, процентные ставки, уровень инфляции и другие)

Среди экономических факторов, которые в целом, будут определять возможный уровень достижения Эмитентом своих экономических целей можно выделить следующие:

- курсы валют, которые эмитент использует для расчетов с поставщиками сырья и материалов;
- темпы роста экономики, уровень инфляции и процентные ставки;
- уровень располагаемых доходов населения.

13. Технологические факторы, которые предполагают новые возможности и серьезные угрозы для эмитента. Климатические и экологические факторы, способные оказать влияние на деятельность эмитента

Среди технологических факторов, которые предполагают новые возможности для Эмитента можно выделить:

- партнерские отношения эмитента с мировыми производителями высокотехнологичного производственного оборудования;
- инвестиции на исследования и разработку новых продуктов.

По мнению Эмитента не имеется технологических факторов, которые способны и предполагают возможную угрозу на его деятельность.

14. Сведения о крупных сделках, в том числе внутригрупповых (стоимость которых составляет 25 и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов), об условиях важнейших договоров, соглашений, заключенных эмитентом, и выданных гарантий, которые могут оказать в будущем существенное влияние на его деятельность

У Эмитента нет крупных внутригрупповых сделок (стоимость которых составляет 25 и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов).

15. Сведения об основных капитальных вложениях, осуществленных эмитентом в течение последнего года, с указанием сумм, источников финансирования, направлений (в том числе географических), целей таких вложений и их эффективности

Направление вложений	Сумма вложений, тыс. тенге	Источник финансирования	Цель вложения
31.03.2021 год			
Приобретение основных средств	1 325 500	Средства банка	Покупка холодильного оборудования
Приобретение основных средств	767 578	Средства банка/ Собственные	Покупка производственной линии, модернизация производственного оборудования
Итого, тенге	2 093 079		
2020 год			

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxZzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqSISb3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSISb3DQEJBDEiBCA79u+1 MjppYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVvHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Направление вложений	Сумма вложений, тыс. тенге	Источник финансирования	Цель вложения
Приобретение основных средств	1 608 981	Средства банка/Собственные	Покупка холодильного оборудования
Приобретение основных средств	322 364	Средства банка/Собственные	Покупка производственных линий и оборудования, модернизация
Итого, тенге	1 931 346		
2019 год			
Приобретение основных средств	381 244	Средства банка	Покупка производственных линий, модернизация
Приобретение основных средств	142 082	Средства банка	Покупка холодильного оборудования
Итого, тенге	523 326		
2018 год			
Приобретение основных средств	1 304 393	Средства банка	Покупка холодильного оборудования
Приобретение основных средств	438 777	Средства банка/Собственные	Покупка производственных линий, модернизация
Итого, тенге	1 743 170		

16. Сведения об участии эмитента в судебных процессах за последний год, по результатам которых может произойти прекращение или сужение деятельности эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств на сумму не менее эквивалента 1 000 (одна тысяча) МРП и описание сути таких судебных процессов

За последний год Эмитент не участвовал в судебных процессах.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
 MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCC
 ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
 Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
 wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSib3DQEJBTPEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSib3DQEJBTDEiBCA79u+1
 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ
 PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVsHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

17. Сведения обо всех административных санкциях, наложенных на эмитента и его должностных лиц государственными органами и/или судом в течение последнего года, связанные с деятельностью эмитента, с указанием даты наложения санкции, органа, наложившего санкцию, причины наложения, вида и размера санкции, а также степени исполнения санкции

За последний год на Эмитента и должностных лиц Эмитента не было наложено административных санкций.

18. Информация обо всех действующих мерах надзорного реагирования и санкциях, примененных уполномоченным органом в отношении финансовой организации, с указанием оснований их применения

Отсутствует.

19. Описание рисков, свойственных для эмитента и его бизнеса, а также для его дочерних организаций. Необходимо подробно описать не только применимые к эмитенту и его дочерним организациям риски, но и правильным образом сфокусировать внимание инвесторов на наиболее существенных рисках, включая, но не ограничиваясь описанием таких рисков, как: отраслевые риски, страновые и региональные риски, финансовые риски, правовые риски, репутационный риск, стратегический риск и другие риски, связанные с деятельностью эмитента

Общая концепция управления рисками Эмитента базируется на очевидности основных рисков, препятствующих достижению бизнес целей Эмитента. Это относится ко всем областям риска: стратегическим, операционным, финансовым рискам и рискам, связанным с несчастными случаями и стихийными бедствиями. Управление рисками Эмитента – это систематический и про-активный процесс анализа, оценки и управления всеми благоприятными возможностями, угрозами и рисками, связанными с целями Эмитента. В дополнение к общим принципам, существуют специальные политики по управлению рисками, относящиеся, например, к казначейским рискам и рискам, связанным с финансированием клиентов.

Отраслевые риски

Наиболее существенным отраслевым риском Эмитента является резкое изменение цен на сырье и как следствие повышение цен на готовую продукцию. Учитывая, что у Эмитента заключены долгосрочные партнерские отношения с компаниями мирового значения, а также долгосрочные фьючерсные контракты с поставщиками сырья Эмитент расценивает данный риск как низкий.

Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги эмитента

Эмитент подвержен риску изменением цен на сырье на внешнем рынке ввиду того, что 70% сырья Эмитента приходится на импорт. Однако Эмитент использует ряд мероприятий, направленных на минимизацию данного вида риска, а именно осуществляет закуп крупных партий сырья с разными сроками поставок на товарно-сырьевых биржах по выгодным ценам, осуществляет предоплату поставщикам сырья и материалов. Риск изменения цен на сырье на внутреннем рынке не является

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEeAbURAIbBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEeAbURAIbBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsQGSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjJlMC8GCSqGSib3DQEJBDEiBCA79u+1MjYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEeAbURAIcBQAeQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVshCz1p7ft8wUk= (RSA)

существенным для Эмитента ввиду того, что с локальными поставщиками подписаны долгосрочные контракты с фиксированными ценами на сырье и материалы.

У Эмитента минимальные риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию ввиду того, что Эмитент является одним из ключевых игроков сектора FMCG на внутреннем рынке. Для минимизации рисков, связанных с возможным изменением цен на внешнем рынке Эмитент использует экспортное финансирование, что позволяет поддерживать паритет цен с конкурентами на внешнем рынке.

Валютный риск

Эмитент осуществляет сделки в иностранной валюте, следовательно, возникает риск подверженности колебаниям валютного курса. Эмитент снижает данный риск путем формирования денежной подушки безопасности и снижения обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Риск, связанный с процентной ставкой

Эмитент подвержен риску, связанному с процентной ставкой, либо через колебания рыночных цен на позиции баланса (ценовой риск), либо через изменения в доходах или расходах по процентам (т.е. риск ре-инвестиций). Риск, связанный с процентной ставкой, главным образом возникает в связи с активами и обязательствами, по которым начисляются проценты. Прогнозируемые будущие изменения в денежных потоках и структура баланса также подвергают Компанию риску, связанному с процентной ставкой.

Казначейство несет ответственность за мониторинг и управление подверженностью Компании риску, связанному с процентной ставкой. В связи с текущей структурой баланса Компании особое внимание уделяется управлению риском, связанным с процентной ставкой по заимствованиям.

Кредитный риск, связанный с финансированием клиентов

Эмитент придерживается политики финансирования, которая нацелена на тесное сотрудничество с банками, финансовыми организациями и другими агентствами для поддержки дистрибьюторов и определенных клиентов в финансировании их инвестиций в рабочий капитал, главным образом для приобретения продукции Эмитента. Эмитент осуществляет жесткий мониторинг величины этих заимствований в отношении оборота по ключевым клиентам.

Кредитный риск, связанный с финансированием клиентов, систематически анализируется, наблюдается и управления кредитным менеджером Эмитента, подчиняющимся Финансовому директору. Значительные изменения по кредитным рискам одобряются кредитным комитетом Эмитента в соответствии с принципами, определенными в кредитной политике Эмитента, и в соответствии с процессом одобрения кредита. Кредитный комитет состоит из Финансового директора, руководителя казначейства и кредитного менеджера Эмитента.

Финансовый кредитный риск

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIbZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBTDEIbCA79u+1
MjYwKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ
PNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVSHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Раздел 4. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ УСЛУГАХ, АУДИТОРАХ ЭМИТЕНТА

1. Сведения о банках и/или других организациях, которые оказывали эмитенту финансовые услуги, с указанием их полных наименований, юридические и фактические адреса, сведения о первых руководителях, информацию о видах услуг, оказываемых эмитенту, а также информацию о крупных сделках, совершенных эмитентом с данными организациями

Полное официальное наименование	Место нахождения	Ф.И.О. первого руководителя	Краткое описание оказанных/ оказываемых эмитенту услуг
Акционерное общество "BCC Invest"	Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Панфилова, 98, блок А, 5 этаж, бизнес-центр "Old Square"	Дронин А.В.	Услуги финансового консультанта, андеррайтера, брокера
European Bank of Reconstruction and Development	One Exchange Square, London EC2A 2JN, United Kingdom	Odile Renaud-Basso	Открытие кредитной линии на 25 000 тыс евро
Asian Development Bank	6 ADB Avenue, Mandaluyong City 1550, Metro Manila, Philippines	Masatsugu Asakawa	Открытие кредитной линии на 20 000 тыс долларов
Банк развития Казахстана	Республика Казахстан, Z05T3E2, г. Нур-Султан, район Есиль, пр. Мангилик Ел, 55а, н.п.15	Саркулов А.С.	Открытие кредитной линии на 4 906 000 тыс тенге
АО «Шинхан Банк Казахстан»	Республика Казахстан, 050010, г. Алматы, Медеуский район, пр. Достык, 38	Чжо Ёнг Ын	Банковские услуги открытие кредитной линии на 765 000 тыс тенге
АО ДБ Альфа-Банк	Республика Казахстан, 050059, г. Алматы, Медеуский район, пр. Нурсултана Назарбаева, 226	Аникина А.В.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) 6 250 000 тыс тенге
Евразийский банк развития	Республика Казахстан, г. Алматы 050051, пр. Достык 220	Подгузов Н.Р.	Открытие кредитной линии 1 270 000 тыс рублей
АО «Банк ЦентрКредит»	Республика Казахстан, A25D5G0, г. Алматы, Медеуский район, пр. Аль-Фараби, 38	Хусаинов Г. А.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) 280 000 тыс тенге

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMwGCSqSjSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjJlMC8GCSqSjSib3DQEJBDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVvHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

АО «Altyn Bank» (ДБ China Citic Bank Corporation Limited)	Республика Казахстан, А05А1В9, г. Алматы, пр. Абая, 109в	Альменов М. Б.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) 6 000 000 тыс тенге
АО «ForteBank»	Республика Казахстан, Z05P1P0/010017, г. Нур-Султан, район Есиль, ул. Достык, 8/1	Андроникашвили Г.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) 3 000 000 тыс тенге
ДБ АО «Сбербанк России»	Республика Казахстан, 050059, г. Алматы, Бостандыкский район, пр. Аль-Фараби, 13/1, бизнес- центр "Нурлы Тау", блок 3В	Тенизбаев Е.А.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) с общим лимитом кредитования 10 327 000 тыс тенге
АО «Евразийский банк»	Республика Казахстан, 050002, г. Алматы, Медеуский район, ул. Кунаева, 56	Морозов В. В.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) с общим лимитом кредитования 6 327 000 тыс тенге
Deutsche Investitions- und Entwicklungsgesellschaft	Kämmerngasse 22, 50676, Cologne, Federal Republic of Germany	Christiane Laibach	Открытие кредитной линии на 1 400 000 тыс рублей
АО «АТФБанк» (ДБ АО "Jusan Bank")	еспублика Казахстан, А25D5F7, г. Алматы, Медеуский район, пр. Аль-Фараби, 36	Маханова Г.С.	Банковские услуги (открытие кредитной линии) 1 300 000 тыс тенге

2. Сведения об аудиторских организациях, которые проводили аудит годовой финансовой отчетности либо аудит (обзор) промежуточной финансовой отчетности эмитента, с указанием полных наименований таких организаций, их юридические и фактические адреса, сведения о первых руководителях, информацию об их членстве в какой-либо международной аудиторской сети и/или профессиональной аудиторской организации, осуществляющей свою деятельность в соответствии с законодательством государства ее регистрации

Аудит годовой финансовой отчетности Эмитента осуществляет ТОО «Делойт», являющееся Членом Профессиональной аудиторской организации «Палата аудиторов Республики Казахстан». Первый руководитель ТОО «Делойт» - Жилысбаев Ж.А. Адрес: пр-т Аль-Фараби, 36Б, тел: + 7 (727) 258 13 40.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMUIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxMzZAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWgCSqSIB3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIB3DQEJBDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAElcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVshCz1p7ft8wUk= (RSA)

Раздел 6. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА

Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности. Все данные, приведенные в данном разделе, основаны на финансовой отчетности Эмитента за 2018-2020 годы, подтвержденной аудиторскими отчетами, и неаудированной финансовой отчетности за 3 месяца 2021 года.

1. Финансовая отчетность эмитента

Отчет о финансовом положении Эмитента

Наименование	<i>тыс. тенге</i>			
	31.12.2018 (ауд.)	31.12.2019 (ауд.)	31.12.2020 (ауд.)	31.03.2021 (неауд.)
АКТИВЫ				
ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	24 268 300	22 364 673	26 171 256	26 155 711
Прочие финансовые активы	1 820 824	1 823 501	-	-
Инвестиционная недвижимость	611 443	612 211	53 037	53 037
Авансы выданные	34 808	57 704	1 507 604	2 304 180
Активы в форме права пользования	-	40 877	41 786	29 739
Нематериальные активы	63 189	67 924	95 940	105 201
Итого долгосрочные активы	26 798 564	24 966 890	27 869 623	28 647 868
КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ				
Товарно-материальные запасы	7 190 446	7 511 205	8 679 266	10 489 048
Торговая дебиторская задолженность	1 846 231	1 919 212	1 512 670	1 650 275
Авансы выданные	940 976	1 595 207	1 558 801	33 932 993
Прочие финансовые активы	9 605 000	28 455 710	32 490 057	1 632 033
Прочие текущие активы	1 103 086	1 697 613	1 171 077	2 294 040
Банковские депозиты	590 655	610 095	671 408	677 776
Денежные средства и их эквиваленты	5 977 224	2 222 355	7 137 503	7 157 501
Активы, классифицируемые как удерживаемые для продажи	1 929	1 929	1 929	1 929
Итого краткосрочные активы	27 255 547	44 013 326	53 222 711	57 835 595
Итого активы	54 054 111	68 980 216	81 092 334	86 483 463
КАПИТАЛ				
Уставный капитал	1 132 130	1 132 130	1 132 130	1 132 130
Резервы	1 875 660	1 034 995	4 804 450	4 663 249
Нераспределенная прибыль	13 740 096	15 128 736	16 039 669	15 399 499

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIQIBBQAwwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAIQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqSIsb3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIsb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIQIBQAELcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVSHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Наименование	31.12.2018 (ауд.)	31.12.2029 (ауд.)	31.12.2020 (ауд.)	31.03.2021 (неауд.)
Итого капитал	16 747 886	17 295 861	21 976 249	21 194 878
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Займы	8 114 318	13 855 075	19 108 565	26 070 340
Кредиторская задолженность	743 095	876 772	869 820	879 303
Обязательства по отложенному подоходному налогу	3 599 776	3 316 420	4 117 981	4 133 198
Доходы будущих периодов	-	-	1 023 521	1 023 521
Обязательства по аренде	-	-	13 089	10 165
Займы от связанных сторон	-	590 405	-	-
Итого долгосрочные обязательства	12 457 189	18 638 672	25 132 976	32 116 527
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	8 825 555	10 477 524	14 056 328	21 311 417
Займы	14 702 713	17 526 367	13 789 879	6 191 476
Обязательства по аренде	-	16 343	34 711	29 841
Налоги к уплате	665 719	813 115	763 127	198 068
Доходы будущих периодов	-	-	513 643	513 642
Прочая краткосрочная задолженность и начисленные обязательства	655 049	4 212 334	4 825 421	4 927 615
Итого краткосрочные обязательства	24 849 036	33 045 683	33 983 109	33 172 058
Итого капитал и обязательства	54 054 111	68 980 216	81 092 334	86 483 463

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе Эмитента

тыс. тенге

Наименование	31.12.2018 (ауд.)	31.12.2029 (ауд.)	31.12.2020 (ауд.)	31.03.2021 (неауд.)
Выручка	51 097 723	61 392 451	72 685 764	17 611 987
Себестоимость	(32 940 324)	(38 888 860)	(40 403 344)	(10 657 633)
Валовая прибыль	18 157 399	22 503 591	32 282 420	6 954 354
Расходы по реализации	(11 245 135)	(14 125 302)	(24 134 344)	(5 962 042)
Общие и административные расходы	(4 114 363)	(4 658 131)	(4 556 301)	(1 048 492)
Операционная прибыль	2 797 901	3 720 158	3 591 775	(56 180)
Расходы по финансированию	(1 812 260)	(2 609 287)	(3 272 843)	(736 192)
Доход / (убыток) от курсовой разницы	815 645	(918 883)	2 921 206	158 576
Инвестиционные (расходы) / доходы	558 572	743 200	(194 797)	98 011

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxMzZAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMwGCSqSjSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSjSib3DQEJBDEiBCA79u+1MjppYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVSHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Наименование	31.12.2018 (ауд.)	31.12.2029 (ауд.)	31.12.2020 (ауд.)	31.03.2021 (неауд.)
Прочие доходы / (расходы)	949 657	(187 589)	9 544	42 724
Прибыль до налогообложения	3 309 515	747 599	3 054 885	(493 061)
Расходы по подоходному налогу	(697 533)	(199 624)	(1 176 442)	(288 311)
Прибыль за год	2 611 982	547 975	1 878 443	(781 372)
Прочий совокупный доход за вычетом подоходного налога				
<i>Статьи, не подлежащие последующей реклассификации в прибыли или убытки:</i>				
Доход от переоценки основных средств	1 978 530	-	3 556 524	-
Убыток от изменения справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты категории «отражаемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход»	(97 599)	-	(754 579)	-
Прочий совокупный доход за год за вычетом подоходного налога	1 880 931	-	2 801 945	-
Итого совокупный доход за период	4 492 913	547 975	4 680 388	(781 372)

Отчет о движении денежных средств Эмитента

Наименование	31.12.2018 (ауд.)	31.12.2029 (ауд.)	31.12.2020 (ауд.)	31.03.2021 (неауд.)
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ				
Прибыль до налогообложения	3 309 515	747 599	3 054 885	(493 061)
Корректировки на:				
Износ и амортизацию	2 117 012	2 195 429	2 095 019	513 055
Расходы по финансированию	1 812 260	2 609 287	3 272 843	736 192
(Доход) / убыток от курсовой разницы	(815 645)	918 883	(2 921 206)	(158 576)
(Доход) / убыток от неосновной деятельности	-	-	-	(46 548)
Убыток от выбытия основных средств	3 227	338 495	57 777	3 824
Возмещение расходов по реализации методом зачета	(142 824)	(297 183)	(415 365)	(44 545)
Инвестиционные расходы / (доходы)	(558 572)	(743 200)	194 797	(98 011)
Списание бракованных товаров и материалов	244 476	160 539	263 306	-
Начисление резерва по налогам, кроме подоходного налога	-	100 000	-	-

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsSgSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSib3DQEJBDEiBCA79u+1MjYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVSHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Раздел 6. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА

1. Основные средства по состоянию на 31.03.2021 г.

Основные средства	Первоначальная стоимость на дату приобретения, тыс. тенге	Начисленный износ, тыс. тенге	Остаточная стоимость на 31.03.2021, тыс. тенге	Процент износа, %
Земля	2 012 127	-	2 012 127	
Здания и сооружения	6 131 929	264 445	5 867 484	5-8%
Машины и оборудование	18 933 727	990 880	17 942 847	7-20%
Транспортные средства	127 210	109 769	17 441	7-14%
Прочие основные средства	1 291 807	1 046 752	245 055	7-33%
Незавершенное капитальное строительство	70 757	-	70 757	
Итого	28 567 557	2 411 846	26 155 711	

Переоценка основных средств

Целью оценки является определение справедливой стоимости объекта оценки для целей учета по МСФО. Оценщик - Товарищество с ограниченной ответственностью «Kazakhstan Business Service Company», юридический адрес: г. Алматы, ул. Муқанова 241, оф.176, 19 этаж, БИН 071140016505.

Квалификационное свидетельство оценщика с присвоенной квалификацией "Оценщик движимого имущества", регистрационный номер свидетельства: КАО-0100-ОДИ от 13 июля 2018 года, квалификационное свидетельство оценщика с присвоенной квалификацией "Оценщик недвижимого имущества", регистрационный номер свидетельства: КАО-0249-ОНИ от 13 июля 2018 года, квалификационное свидетельство оценщика с присвоенной квалификацией "Оценщик интеллектуальной собственности и стоимости нематериальных активов, оценка бизнеса и прав участия в бизнесе", регистрационный № свидетельства: КАО-0056-ОИСИМ, ОБ от 13 июля 2018 года, Свидетельство о членстве в Саморегулируемой организации оценщиков №25/3 от 01.01.2020 года - ПО «Саморегулируемая организация Казахстанской ассоциации оценщиков" (СРО КАО)». Орган выдачи - ПО «Саморегулируемая организация Казахстанской ассоциации оценщиков" (СРО КАО)».

Оценка основных средств Эмитента была проведена независимым квалифицированным оценщиком по состоянию на 1 октября 2020 года. В результате, Эмитент признал доход от переоценки земли на сумму 468 696 тыс. тенге за вычетом эффекта отложенного подоходного налога на сумму 93 739 тыс. тенге в составе прочего совокупного дохода, зданий и сооружений на сумму 809 951 тыс. тенге за вычетом эффекта отложенного подоходного налога на сумму 161 990 тыс. тенге в составе прочего совокупного дохода, а также признала доход от переоценки машин и оборудования на сумму 3 167 008 тыс. тенге за вычетом эффекта отложенного подоходного налога на сумму 633 402 тыс. тенге в составе прочего совокупного дохода, и убыток от переоценки машин и оборудования на сумму 440 813 тыс. тенге в составе прибылей и убытков.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIbZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMiYBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxMzZAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZlHvcNAQcBMbWwGCSqSIB3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIB3DQEJBDEiBCA79u+1 MjpyWkFcaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVVsHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

Оценка, соответствующая международным стандартам оценки, была определена на основе (а) затратного подхода, (б) доходного подхода и (с) сравнительного подхода, скорректированных с учетом различий с оцениваемым активом, что является оценкой справедливости стоимости уровня 3 в иерархии справедливой стоимости.

Оценщик отнес часть основных средств Эмитента к специализированным активам, которые не могут быть проданы отдельно от предприятий, в которых они используются. Для определения их справедливой стоимости оценщик использовал затратный подход к оценке: определил полную стоимость замещения (ПСЗ) активов и их амортизацию. Оценщик определил ПСЗ активов, по которым Эмитент предоставил информацию о технических параметрах, на основе удельных затрат на строительство и на основе анализа предложений о продаже новых аналогичных объектов. Амортизация активов, оцененная по затратному подходу, была определена на основе сравнения их возраста и нормального срока использования.

Для неспециализированных активов оценщик использовал рыночный подход для оценки при анализе их справедливой стоимости. При рыночном подходе к оценке оценщик использовал метод прямого сравнения: корректировал предложения о продаже аналогичных объектов на вторичном рынке на различие их характеристик и характеристик анализируемых объектов.

Оценщик оценил оставшийся срок полезного использования каждого актива на основе сравнения их возраста и нормального срока использования.

Для проверки экономической амортизации активов Эмитента как единицы, генерирующей денежные потоки, использовался метод дисконтированных денежных потоков (ДДП). Средневзвешенная стоимость капитала на уровне 19,08% использовалась в качестве ставки дисконтирования в модели. Прогнозы выручки, себестоимости, административных расходов, капитальных вложений, амортизаций, налога основывались на средних исторических результатах Компании, скорректированных с учетом индекса потребительских цен в Казахстане, роста клиентской базы и прогнозов обменных курсов валют. Оценщик использовал долгосрочный уровень инфляции в Казахстане 1,89% в качестве терминального темпа роста.

Если бы земля, здания и сооружения, машины и оборудование Эмитента были оценены по первоначальной стоимости, их балансовая стоимость на 31 декабря 2020 и 2019 гг. составила бы 21 475 742 тыс. тенге и 18 177 065 тыс. тенге, соответственно.

Незавершенное капитальное строительство

По состоянию на дату подачи заявления у Эмитента нет капитального строительства (незавершенного капитального строительства).

2. Нематериальные активы по состоянию на 31.03.2021 г.

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость на дату приобретения, тыс. тенге	Накопленный износ, тыс. тенге	Остаточная стоимость на 31.03.2021, тыс. тенге	Процент износа, %
Лицензионные соглашения	89 012	26 471	62 541	15-20%

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIbZgYJKoZiIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIbBQAwwCwYJKoZiIhvcNAQcBMYIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxOzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAIbBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZiIhvcNAQcBMBwGCSqSjSib3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSjSib3DQEJBTDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIbBQAQEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVshCz1p7fte8wUk= (RSA)

Программное обеспечение	81 076	65 631	15 445	15%
Прочие	148 768	21 553	27 215	20-50%
Итого	318 856	213 655	105 201	-

Переоценку нематериальных активов в течение трех последних лет Эмитент не проводил

3. Финансовые активы за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Финансовые активы краткосрочные

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	валюта
Заем, выданный AREA PLUS	-	32 490 057	-	-	USD
Купонные облигации Julius Baer	-	-	11 783 389 (1,4-1,6%)	9 605 000 (1,4-1,6%)	USD
Купонные облигации корпоративных эмитентов	-	-	16 669 658 (2,5-4%)	-	USD
Облигации АО «RG Brands»	-	-	55 899	53 222	KZT
Операции РЕПО	1 632 033	-	-	-	KZT
Прочие	-	-	2 663	-	KZT
Итого	1 632 033	32 490 057	28 511 609	9 658 222	

Финансовые активы долгосрочные

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	валюта
Привилегированные акции АО «RG Brands»	-	-	1 767 602	1 767 602	KZT
Итого			1 767 602	1 767 602	

4. Займы выданные / финансовая помощь за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

19 марта 2020 г. Компания заключила договор займа на сумму 100,000 тыс. долларов США с компанией Area Plus DMCC, согласно которому Компания передает право на временное пользование ценными бумагами, принадлежащими Компании, и денежный заем. Процентная ставка по займу составляет 0.01% годовых, срок погашения – 12 месяцев. В рамках договора Компания передала право на временное пользование Area Plus DMCC портфель ценных бумаг, включающий купонные облигации Bank Julius Bär & Co, купонные облигации корпоративных эмитентов и казначейские облигации США стоимостью 76,574 тыс. долларов США. Компания планировала использовать портфель ценных бумаг в качестве обеспечения неисполнения своих обязательств по заключенному контракту поставки сырья от 26 марта 2020 г. с компанией Area Plus DMCC.

По состоянию на 31.12.2020 и 31.03.2021 г. у Эмитента не было выданных займов и финансовой помощи.

Торговая и прочая дебиторская задолженность за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
--------------	------------	------------	------------	------------

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMYYBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqSjSib3DQEBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSjSib3DQEBTEiBCA79u+1 MjpyYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVvHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

Торговая дебиторская задолженность	1 699 327	1 561 722	2 006 152	1 976 656
за вычетом резерва по сомнительной задолженности	-49 052	-49 052	-86 940	-130 425
Итого, тенге	1 650 275	1 512 670	1 919 212	1 846 231

У Эмитента нет долгосрочной дебиторской задолженности.

5. Деньги и их эквиваленты, вклады размещенные за 2018-2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Деньги и денежные эквиваленты

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Операции "обратное РЕПО"	5 876 686	3 612 501	-	-
Деньги на расчетных счетах в банках, тенге	770 092	171 663	955 387	843 832
Деньги на валютных счетах в банках, тенге	287 361	3 213 329	1 128 108	5 063 084
Деньги в пути	144 256	66 621	56 111	55 779
Деньги на счете у брокера	62 195	63 171	77 195	4 800
Деньги в кассе	13 639	6 947	5 554	9 729
Деньги на прочих счетах в банках, тенге	3 271	3 271	-	-
Итого, тенге	7 157 500	7 137 503	2 222 355	5 977 224

Депозиты

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	Валюта	%
Eurasian Development Bank	679 837	673 469	612 155	0	USD	1,50%
АО «Нурбанк»	437	437	437	437	KZT	-
АФ АО «Народный. Банк Казахстана»	100	100	100	100	KZT	-
АО ДБ «Альфа-Банк»	-	-	-	592 716	USD	0,85%
резерв по МСФО 9	-2 638	-2 638	-2 637	-2 638		
Итого, тенге	677 776	671 408	610 095	590 655		

6. Прочие активы за 2018-2020 гг. и на 31.03.2021 г.

В статье прочие активы у Эмитента нет активов, составляющих 5 и более процентов от общей суммы активов.

7. Уставный капитал

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Уставный капитал	1 132 130	1 132 130	1 132 130	1 132 130
Дивиденды выплаченные, тенге	-	-	-	1 565 453

8. Резервный капитал / прочие виды резервов за 2018-2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Резерв переоценки основных средств	4 663 249	4 804 450	3 664 193	4 504 858

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZIhvcNAQcBMbWgCSqSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSib3DQEJBDEiBCA79u+1 MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VWVsHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

Резерв на прочие фин активы	-	-	-2 629 198	-2 629 198
Итого, тенге	4 663 249	4 804 450	-1 034 995	1 875 660

9. Займы полученные / полученная финансовая помощь за 2018-2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Займы, полученные по состоянию на 31.03.2021, в тыс. тенге

Заемодатель	Валюта займа	Цель займа	Вид залогового обеспечения	Долг к погашению 31.03.2021	Срок погашения
European Bank of Reconstruction and Development	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, ТМЗ	7 540 000	2025 г
Asian Development Bank	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Оборудование	-	-
Банк развития Казахстана	KZT	Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, экспортные контракты	4 906 000	2023 г
АО «Шинхан Банк Казахстан»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	510 000	2022 г
АО ДБ Альфа-Банк	KZT	Выпуск аккредитивов/Пополнение оборотных средств	Без залога	363 333	2022 г
Евразийский банк развития	RUB	Пополнение оборотных средств	Страхование АО "KazakhExport", земельный участок	4 676 581	2023 г
АО «Банк ЦентрКредит»	KZT	Инвестиции	Оборудование (Teerack)	151 541	2023 г
АО «Altyn Bank» (ДБ China Citic Bank Corporation Limited)	KZT/RUB	Выпуск аккредитивов/Пополнение оборотных средств	Без залога	2 179 091	2023 г
АО «ForteBank»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	-	-
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Пополнение оборотных средств	Inventories	3 000 000	2023 г

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsSgSib3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSgSib3DQEJBDEIBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVSHCz1p7ft8wUk= (RSA)

Заемодатель	Валюта займа	Цель займа	Вид залогового обеспечения	Долг к погашению 31.03.2021	Срок погашения
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Пополнение оборотных средств		1 360 000	2023 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Инвестиции	Оборудование	1 330 236	2027 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Выпуск аккредитивов/Полное пополнение оборотных средств	Без залога	280 000	2021 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	1 280 000	2023 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Инвестиции	Оборудование	748 000	2027 г
АО «Евразийский банк»	KZT	Инвестиции/Полное пополнение оборотных средств	Без залога	4 325 500	2027 г
АО «Евразийский банк»	KZT	Пополнение оборотных средств		950 000	2024 г
Deutsche Investitions- und Entwicklungsgesellschaft	RUB	Инвестиции/Полное пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, ТМЗ	-	-
Итого				33 600 282	

Займы, полученные по состоянию на 31.12.2020, в тыс. тенге

Заемодатель	Валюта займа	Цель займа	Вид залогового обеспечения	Долг к погашению 31.03.2021	Срок погашения
European Bank of Reconstruction and Development	KZT	Инвестиции/Полное пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, ТМЗ	7 540 000	2025 г
International Finance Corporation	KZT	Инвестиции/Полное пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование	-	-
Asian Development Bank	KZT	Инвестиции/Полное пополнение оборотных средств	Оборудование	-	-

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAlBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMIBwGCSqGSIb3DQEJBTPEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlCBQAEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVsHCz1p7ft8wUk= (RSA)

Займодавец	Валюта займа	Цель займа	Вид залогового обеспечения	Долг к погашению 31.03.2021	Срок погашения
Банк развития Казахстана	KZT	Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, экспортные контракты	4 884 000	2022 г
АО «Шинхан Банк Казахстан»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	510 000	2022 г
АО ДБ Альфа-Банк	KZT	Выпуск аккредитивов/Полнение оборотных средств	Без залога	516 667	2021 г
Евразийский банк развития	RUB	Пополнение оборотных средств	Страхование АО "KazakhExport", земельный участок	5 951 140	2023 г
АО «Банк ЦентрКредит»	KZT	Инвестиции	Оборудование	169 026	2023 г
АО «Altyn Bank» (ДБ China Citic Bank Corporation Limited)	KZT/RUB	Выпуск аккредитивов/Полнение оборотных средств	Без залога	3 995 100	2023 г
АО «ForteBank»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	2 975 000	2021 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Пополнение оборотных средств	ТМЗ	3 000 000	2023 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Пополнение оборотных средств		1 360 000	2023 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Инвестиции	Оборудование	1 330 236	2027 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Выпуск аккредитивов/Полнение оборотных средств	Без залога	650 000	2021 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	1 280 000	2023 г
ДБ АО «Сбербанк России»	KZT	Инвестиции	Оборудование	-	-
Итого				34 161 169	

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAUMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxXzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgqkhiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqSISb3DQEBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjJlaMC8GCSqSISb3DQEBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VWVsHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

Займы, полученные по состоянию на 31.12.19, в тыс. тенге

Заемодатель	Валюта займа	Цель займа	Вид залогового обеспечения	Долг к погашению 31.12.2019	Срок погашения
European Bank of Reconstruction and Development	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, ТМЗ	8 144 000	2025 г
International Finance Corporation	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование	4 766 082	2022 г
Asian Development Bank	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Оборудование	-	-
Банк развития Казахстана	KZT	Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, экспортные контракты	4 883 630	2021 г
АО «АТФБанк»	KZT	Рефинансирование	Без залога	277 667	2020 г
АО «Шинхан Банк Казахстан»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	998 333	2022 г
АО ДБ Альфа-Банк	KZT	Выпуск аккредитивов/Пополнение оборотных средств	Без залога	1 514 934	2020 г
Евразийский банк развития	RUB	Пополнение оборотных средств	Страхование АО "KazakhExport", земельный участок	7 835 900	2022 г
АО «Банк ЦентрКредит»	KZT	Инвестиции	Оборудование	231 824	2023 г
АО «Altyn Bank» (ДБ China Citic Bank Corporation Limited)	KZT/RUB	Выпуск аккредитивов/Пополнение оборотных средств	Без залога	2 305 710	2020 г
Итого				30 958 080	

Займы, полученные по состоянию на 31.12.18, в тыс. тенге

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqSIB3DQEJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSIB3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVshCz1p7fTe8wUk= (RSA)

Заемодатель	Валюта займа	Цель займа	Вид залогового обеспечения	Долг к погашению 31.12.2018	Срок погашения
European Bank of Reconstruction and Development	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, ТМЗ	6 210 697	2020 г
International Finance Corporation	KZT	Инвестиции/Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование	2 005 864	2022 г
Банк развития Казахстана	KZT	Пополнение оборотных средств	Земельный участок, оборудование, экспортные контракты	4 980 000	2019 г
АО «АТФБанк»	KZT	Рефинансирование	Без залога	555 340	2020 г
АО «Шинхан Банк Казахстан»	KZT	Пополнение оборотных средств	Без залога	466 667	2020 г
АО ДБ Альфа-Банк	KZT	Выпуск аккредитивов/Пополнение оборотных средств	Без залога	300 000	2019 г
Евразийский банк развития	RUB	Пополнение оборотных средств	Страхование АО "KazakhExport", оборудование	5 843 283	2020 г
АО «Банк ЦентрКредит»	KZT	Инвестиции	Оборудование	181 518	2023 г
АО «Altyn Bank» (ДБ China Citic Bank Corporation Limited)	KZT/RUB	Выпуск аккредитивов/Пополнение оборотных средств	Без залога	2 051 429	2019 г
Итого				22 594 797	

10. Выпущенные долговые ценные бумаги

Эмитент ранее не выпускал долговые ценные бумаги.

11. Кредиторская задолженность за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Кредиторская задолженность

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
За сырье и материалы	6 140 010	3 961 799	4 647 423	6 111 571
За услуги	14 406 913	9 858 682	6 000 016	2 879 845

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMIBwGCSqSISb3DQEBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqSISb3DQEBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQlcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVshCz1p7ft8wUk= (RSA)

За упаковочные материалы	1 112 198	727 919	508 576	559 827
За основные средства	44 932	30 223	78 628	3 292
За товары	486 667	347 525	119 653	14 115
за вычетом долгосрочной торговой кредиторской задолженности	-879 303	-869 820	-876 772	-743 095
Итого, тенге	21 311 417	14 056 328	10 477 524	8 825 555

Кредиторская задолженность, по валютам

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Тенге	12 746 889	9 642 506	6 929 013	3 783 460
Доллары США	6 366 938	4 159 490	2 811 431	4 819 558
Евро	588 795	775	349 052	464 197
Российские рубли	610 492	447 734	485 032	464 571
Китайские юани	929 127	659 806	730 603	30 698
Киргизские сомы	69 176	15 837	49 165	6 166
Итого, тенге	21 311 417	14 926 148	11 354 296	9 568 650

На последнюю отчетную дату у Эмитента нет просроченной кредиторской задолженности.

12. Прочие обязательства за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Начисленные затраты по работникам	266 233	212 363	198 797	163 339
Начисленные отпуска и бонусы	337 323	279 501	227 011	198 903
Авансы полученные	4 265 478	4 253 707	3 744 974	255 416
Прочие начисленные обязательства	58 581	79 850	41 552	37 391
Итого, тенге	4 927 615	4 825 421	4 212 334	655 049

13. Объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ) за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в денежном эквиваленте, в том числе отдельно по каждому виду продукции (услуг, работ) с указанием их доли в общем объеме данных доходов:

Информация о выручке на 31.03.2020 г.

Наименование показателей	един. изм.	31.03.2021 г.
Объем реализации в стоимостном выражении, всего	тыс. тенге	17 611 987
Доход от реализации соков и сокосодерж напитков		4 678 439
Доход от реализации продуктов питания		5 152 333
Доход от реализации безалкогольных напитков		7 757 744

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIbZgYJKoZlHvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxMzZAJBgNVBAYTAktaAi Di/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQGSib3DQeJBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSib3DQeJBDEiBCA79u+1 MjppYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAeQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQ PNV0aazMqUe/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VWVsHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

Наименование показателей	един.изм.	2018
Объем реализации в стоимостном выражении, всего	тыс. тенге	51 097 723
Доход от реализации соков и сокосодерж напитков		11 528 606
Доход от реализации продуктов питания		16 974 391
Доход от реализации безалкогольных напитков		22 495 810
Доход от реализации товаров для перепродажи		98 916
Объем реализации в натуральном выражении, всего	шт, кг и т.п.	309 415 475
Объем реализации соков и сокосодерж напитков		65 316 425
Объем реализации продуктов питания		29 975 854
Объем реализации безалкогольных напитков		181 670 973
Объем реализации товаров для перепродажи		32 452 223

Географическое распределение реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ):

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Республика Казахстан	14 939 431	62 719 934	53 970 806	43 622 463
Кыргызская Республика	2 001 028	7 594 782	5 156 220	5 177 586
Российская Федерация	671 527	2 298 764	2 214 852	2 262 110
Корея	-	1 492	-	-
Таджикистан	-	42 419	36 091	20 178
Китай	-	28 374	14 482	15 386
Итого, тенге	17 611 986	72 685 764	61 392 451	51 097 723

Основные факторы, которые позитивно или негативно влияли на объемы реализованной эмитентом продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в течение рассматриваемого периода:

Среди позитивных факторов можно выделить:

- запуск новинок;
- открытие новых торговых филиалов;
- инвестиции в маркетинг.

Среди негативных факторов можно выделить:

- COVID и связанные с ним задержки с поставками сырья и материалов, а также готовой продукции Эмитента.

Меры, предпринимаемые Эмитентом для роста доходов от реализации продукции (оказания услуг, выполнения, работ):

- ежегодные инвестиции в холодильное оборудование, что улучшает нашу представленность в магазинах на территории Казахстана и Кыргызстана;
- запуск новых вкусов.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIIBZgYJKoZlIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQEXEDAObgorBgEEAbURAIQIBBQAwwCwYJKoZlIhvcNAQcBMYIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAIQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlIhvcNAQcBMBwGCSqGSIB3DQEJBTPEFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIB3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIQIBBQAQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+VVSHCz1p7fTe8wUk= (RSA)

16. Комиссионные доходы / расходы за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

У Эмитента нет комиссионных доходов/ расходов за указанный период.

17. Процентные доходы / расходы за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Проценты по займам	713 339	3 190 593	2 494 590	1 791 635
Проценты по аккредитивам	22 854	82 250	114 697	20 625
Итого, тенге	736 193	3 272 843	2 609 287	1 812 260

18. Прочие доходы / расходы, не указанные выше за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Статья прочие доходы/расходы не превышает 5 и более процентов от совокупной суммы доходов Эмитента.

Раздел 7. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА

Расчет коэффициентов за 2018–2020 гг. и на 31.03.2021 г.

Наименование	31.03.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Коэффициент текущей ликвидности <i>Краткосрочные активы / Краткосрочные обязательства</i>	1,7	1,6	1,3	1,1
Коэффициент быстрой ликвидности <i>(Краткосрочные активы – Товарно-материальные запасы) / Краткосрочные обязательства</i>	1,4	1,3	1,1	0,8
Коэффициент абсолютной ликвидности <i>(Денежные средства + краткосрочные финансовые вложения) / Краткосрочные обязательства</i>	0,2	0,2	0,1	0,3
Коэффициент финансового левериджа <i>(Долгосрочные обязательства + Краткосрочные обязательства) / Собственный капитал</i>	3,08	2,69	2,99	2,23
Коэффициент маневренности <i>Краткосрочные активы / Собственный капитал</i>	2,7	2,4	2,5	1,6
Коэффициент автономии <i>Собственный капитал / (Долгосрочные активы + Краткосрочные активы)</i>	0,2	0,3	0,3	0,3
Рентабельность активов <i>Чистая прибыль / (Долгосрочные активы + Краткосрочные активы)</i>	-2%	2%	1%	5%
Рентабельность продаж по чистой прибыли <i>Чистая прибыль / Выручка от реализации продукции и/или услуг</i>	-2%	3%	1%	5%
Рентабельность собственного капитала <i>Чистая прибыль / Собственный капитал</i>	-8%	9%	3%	16%
Коэффициент оборачиваемости оборотных активов <i>Выручка от реализации продукции и/или услуг / среднегодовая стоимость краткосрочных активов</i>	1,3	1,5	1,7	2,2

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAUMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMIBLTCCASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiDi/19wefg5+ESzqgszFj52oBh6UWF/QLsRSOfJqKNCsjAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMbWwGCSqGSIb3DQEJBTBTEPFw0yMTA2MjQxMTEyMjlaMC8GCSqGSIb3DQEJBTBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAQEQIcGqb4hcU7kmNbmQ4VeUSBQPNV0aazMqUeE/cj4IMxqtRxmMcCmsOzRzRdgtxDyVmV98G+WVsHCz1p7ftE8wUk= (RSA)

