

Зарегистрировано: "13" апреля 2023 г.

Государственный регистрационный номер КВ 0201231410

(регистрарующий орган)

(подпись уполномоченного лица)

М.П.

КОПИЯ

ПРОСПЕКТ

первой эмиссии
именных процентных облигаций

Общества с ограниченной
ответственностью

«СТАР ШИНА»

Кыргызская Республика
г. Бишкек, ул. Тыныбекова, 18А
тел.: +996 (555) 006-375

"22" марта 2023 г.

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

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

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

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

Оглавление

1. ДАТА СОСТАВЛЕНИЯ ПРОСПЕКТА: «22» МАРТА 2023 Г.	5
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ	5
2.1. Полное фирменное наименование эмитента.....	5
2.2. Сокращенное наименование эмитента.....	5
2.3. Данные об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента.....	5
2.4. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента.....	5
2.5. Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны.....	5
2.6. Наименования кредитных организаций, в которых открыты расчетные и иные счета эмитента.....	5
2.7. Сведения о собственном капитале и участниках (учредителях) эмитента.....	5
2.8. История создания и развития эмитента.....	6
2.9. Основной вид хозяйственной деятельности эмитента.....	6
2.10. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, иных объединениях, а также о дочерних и зависимых хозяйственных обществах эмитента	7
3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦАХ ЭМИТЕНТА	7
3.1. Структура органов управления эмитента.....	7
3.2. Список лиц, входящих в состав органов управления эмитента, информация об управляющей организации, характер аффилированных связей между лицами, входящими в органы управления эмитента.....	10
3.3. Количество принадлежащих должностным лицам акций (долей) эмитента и его дочерних и зависимых обществ:.....	11
4. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ) ЭМИТЕНТА	11
4.1. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность его должностных лиц, владельцев крупных пакетов акций их аффилированных лиц за 3 последних завершенных финансовых года, а также за период до даты составления проспекта ценных бумаг.....	11
5. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ ЭМИТЕНТА	11
5.1. Все выпущенные к настоящему времени ценные бумаги эмитента.....	11
5.2. Вид публично предлагаемых ценных бумаг:.....	11
5.3. Номинальная стоимость ценной бумаги.....	12
5.4. Количество ценных бумаг, предполагаемых к публичному предложению:.....	12

5.5. Минимальное количество ценных бумаг, продажа которых предполагается в рамках данного публичного предложения и необходима эмитенту для признания публичного предложения ценных бумаг состоявшимся.....	12
5.6. Цена (порядок определения цены) ценной бумаги при публичном предложении.....	12
5.7. Условия и сроки осуществления публичного предложения ценных бумаг..	12
5.8. Указание, были ли предлагаемые ценные бумаги уже выпущены либо предлагаются к размещению	12
5.9. Способ оплаты облигаций, получения дохода по облигациям, срок обращения и порядок погашения облигаций.	12
5.9.1. Способ оплаты облигаций	12
5.9.2. Процентный доход.....	13
5.9.3. Место выплаты доходов и погашения облигаций	14
5.9.4. Порядок и сроки погашения облигаций	14
5.10. Порядок раскрытия информации о публичном предложении ценных бумаг	14
5.11. Наличие преимущественного права на приобретение публично размещаемых ценных бумаг, любые ограничения на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг (при эмиссии ценных бумаг)	15
5.12. Срок обращения облигаций	15
5.13. Учет прав собственности на облигации эмитента	15
5.14. Ограничения в обращении облигаций	15
5.15. Условия досрочного погашения облигаций.....	15
5.16. Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации публичного предложения ценных бумаг.....	16
5.17. Сведения о фондовой бирже, на которой предполагается продажа ценных бумаг	16
5.18. Указание о включении эмитента в листинг фондовой биржи.....	17
5.19. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента	17
5.20.1. Инфляционный риск	17
5.20.2. Валютный риск	17
5.20.3. Риск ликвидности	17
5.20.4. Налоговый риск	17
5.20.5. Риски, влияющие на деятельность эмитента.....	17
5.20. Порядок возврата средств, полученных в оплату ценных бумаг, в случае признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся	20
5.21. Сведения об обеспечении выпуска облигаций	21

6. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	21
6.1. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 3 последних завершенных финансовых года или за каждый завершенный финансовый год, если Эмитент осуществляет свою деятельность менее 3 лет, заключение аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской отчетности	21
6.2. Информация о независимом аудиторе	23
6.3. Сведения о текущей задолженности и кредитах эмитента	24
6.3.1. Дебиторская задолженность	24
6.3.2. Описание и объем активов эмитента, составляющих не менее 10 процентов от общего объема активов	25
6.3.3. Краткосрочные обязательства	25
6.4. Сведения об аффилированных лицах эмитента, за исключением акционеров и должностных лиц	26
6.5. Сведения о существенных фактах, произошедших в течение 3 последних завершенных финансовых года	27
6.6. Целевое назначение, порядок и направление использования средств, привлеченных в результате планируемого публичного размещения ценных бумаг	27
6.7. Сведения об обеспечении выпуска облигаций	27
7. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ	27
8. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	28
9. ОСНОВНЫЕ МЕСТА (МЕСТО) ПРОДАЖИ ОБЛИГАЦИЙ	28

1. ДАТА СОСТАВЛЕНИЯ ПРОСПЕКТА: «22» МАРТА 2023 Г.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

2.1. ПОЛНОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ ЭМИТЕНТА

Общество с ограниченной ответственностью «Стар Шина»

2.2. СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ ЭМИТЕНТА

ОсОО «Стар Шина»

2.3. ДАННЫЕ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В НАИМЕНОВАНИИ И ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВОЙ ФОРМЕ ЭМИТЕНТА

24 сентября 2009 г. создано Общество с ограниченной ответственностью «Глобал Логистик».

09 февраля 2021 г. единственным участником было принято решение об изменении наименования на Общество с ограниченной ответственностью «Серпантин».

04 июня 2021 г. единственным участником было принято решение об изменении наименования на Общество с ограниченной ответственностью «Стар Шина».

2.4. СВЕДЕНИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ (ПЕРЕРЕГИСТРАЦИИ) ЭМИТЕНТА

Регистрационный номер: 107834-3301-ООО

Дата перерегистрации: 15 марта 2023 года

Дата первичной регистрации: 24 сентября 2009 года

Наименование регистрирующего органа: Чуй-Бишкекское Управление юстиции

2.5. МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ, ПОЧТОВЫЙ АДРЕС ЭМИТЕНТА И КОНТАКТНЫЕ ТЕЛЕФОНЫ

720007 Кыргызская Республика

г. Бишкек, ул. Тыныбекова, 18а

тел.: (+996 555) 006-375

2.6. НАИМЕНОВАНИЯ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ, В КОТОРЫХ ОТКРЫТЫ РАСЧЕТНЫЕ И ИНЫЕ СЧЕТА ЭМИТЕНТА

БФ ЗАО «Кыргызский Инвестиционно-Кредитный Банк»

ФЗАО «Банк Азии»

2.7. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ И УЧАСТНИКАХ (УЧРЕДИТЕЛЯХ) ЭМИТЕНТА

На 31.12.2022 Собственный капитал составляет 75 784 794 (семьдесят пять миллионов семьсот восемьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) сома и включает в себя:

- уставный капитал 1 000 000 (один миллион) сомов;
- капитал, авансированный собственником 55 500 000 (пятьдесят пять миллионов пятьсот тысяч) сомов;

- нераспределенная прибыль прошлых лет 19 284 794 (девятнадцать миллионов двести восемьдесят четыре тысячи семьсот девяносто четыре) сома.

Единственный участник общества – Запоренко Алексей Александрович (100% доли уставного капитала).

2.8. ИСТОРИЯ СОЗДАНИЯ И РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА

Компания была создана в 2009 г. и специализировалась на предоставлении транспортно-складских услуг компаниям, реализующим автомобильные шины. Позднее руководством было принято решение начать самостоятельно завозить автошины и аккумуляторные батареи, поскольку автомобильный рынок Кыргызстана постоянно растет и, соответственно, так же растет и спрос на сопутствующие товары. С 2021 года и по настоящее время ОсОО «Стар Шина» занимается реализацией автомобильных шин и аккумуляторов на территории Кыргызской Республики через розничные магазины. За 2022 год компания существенно расширила географию своих поставок, если первые контракты были в основном из Российской Федерации, Китайской Народной Республики, Республики Корея и Республики Казахстан, то в прошедшем 2022 году компания заключила договоры с поставщиками из Турецкой Республики, Республики Беларусь и Республики Узбекистан.

С самого начала своей работы как магазинов(а) по продаже шин, компания завозит самые разные автомобильные шины всех возможных размеров, чтобы удовлетворить потребности самых разных своих клиентов – от водителей малолитражных авто до водителей спецтехники и грузовиков. Особое внимание компания уделяет завозу автошин для сельскохозяйственной техники, поскольку Кыргызстан – аграрная страна. Основными клиентами компании являются покупатели-физические лица, приобретающие товар для личных авто, но помимо этого, «Стар Шина» работает и с клиентами-юридическими лицами. За время своей работы компания уже наработала обширную клиентскую сеть из более, чем 200 организаций.

2.9. ОСНОВНОЙ ВИД ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

Основным видом деятельности эмитента является оптово-розничная торговля автомобильными шинами и аккумуляторными батареями. Компания является представителем крупнейших шинных брендов мира, таких как Maxxis, Centara, Armour, Advance, Aeolus, Joyroad, Nortec, Кама (Кама), Белшина и множества других. ОсОО «Стар Шина» постоянно работает над расширением ассортимента и поиском новых поставщиков.

Наряду с ОсОО «Стар Шина» продажей автомобильных шин и аккумуляторов занимаются ОсОО «Деникс», ОсОО «Бай Дивес», ОсОО «Салгар», ОсОО «ТСМ», ОсОО «Лунтай Трейд», ОсОО «Мимоза», «ТТС Трейдинг». Кроме крупных торговых сетей реализацией автошин в Кыргызстане так же занимаются розничные продавцы на авторынках.

«Стар Шина» заботится о своей деловой репутации, работая только с проверенными поставщиками и занимаясь завозом только качественных автошин и аккумуляторов, имеющих сертификаты качества Госстандарта Кыргызской Республики и заводов-производителей. Импортируя автомобильные шины из

дальнего зарубежья, компания проводит их сертификацию на соответствие качеству, регламентируемому стандартами ЕАЭС.

Компания принимает активное участие в тендерах и государственных закупках, проводимых на территории КР.

Рынок автомобильных шин Кыргызской Республики характеризуется высокой конкуренцией, поэтому «Стар Шина» делает все возможное для привлечения клиентов, в том числе предоставляет ряд дополнительных услуг:

- Шиномонтаж для грузовых и легковых авто;
- Замена масел и смазочных материалов;
- Гарантийное обслуживание и диагностика аккумуляторных батарей;

В планах компании зарегистрировать товарный знак «Стар Шина», увеличить свое присутствие в регионах.

«Стар Шина» - Ваш помощник в обслуживании автомобиля.

2.10. УЧАСТИЕ ЭМИТЕНТА В ПРОМЫШЛЕННЫХ, БАНКОВСКИХ И ФИНАНСОВЫХ ГРУППАХ, ИНЫХ ОБЪЕДИНЕНИЯХ, А ТАКЖЕ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОБЩЕСТВАХ ЭМИТЕНТА

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

3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦАХ ЭМИТЕНТА

3.1. СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА

Органами управления общества являются:

- высший орган управления – участник общества;
- орган управления Обществом, осуществляющий общее руководство обществом в период между собраниями участника: Совет директоров;
- исполнительный орган (единоличный) – директор общества, осуществляющий руководство текущей деятельностью общества и подотчетный участнику общества;
- контрольный орган за деятельностью исполнительного органа - ревизионная комиссия (ревизор).

К исключительной компетенции высшего органа управления относится:

- внесение изменений в учредительные документы общества, в том числе изменение размера уставного капитала общества;
- образование и отзыв исполнительного органа общества, а также образование и отзыв исполнительного органа общества в случае учреждения и ликвидации общества;
- утверждение годовых отчетов и бухгалтерских балансов общества и распределение его прибылей и убытков;
- принятие решения о реорганизации или ликвидации общества;
- избрание ревизионной комиссии (ревизора) общества;
- принятие решения о реорганизации или ликвидации общества;
- одобрение сделок, заключаемых исполнительным органом общества по отчуждению имущества, входящего в уставный капитал;

- одобрение крупных сделок, заключаемых исполнительным органом общества, стоимостью, превышающей размер балансовой стоимости активов общества на дату принятия решения;
- определение размера, порядка и сроков внесения дополнительных взносов в капитал;
- образование и отзыв Совета директоров общества;
- определение количественного состава Совета директоров общества;
- назначение и прекращение полномочий (в том числе досрочное) членов Совета директоров общества;
- принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением обязанностей членами Совета директоров и ревизионной комиссии (ревизором).
- назначение и прекращение полномочий (в том числе досрочное) ревизионной комиссии (ревизора) Общества.

Каждый участник обладает в общем собрании количеством голосов пропорционально своей доле в уставном капитале общества.

Решения на общем собрании участников принимаются не менее чем двумя третями от общего количества голосов участников, за исключением случаев, установленных законодательством Кыргызской Республики и настоящим уставом.

В случае, если общество состоит из одного участника, все решения принимаются им **единолично**.

Общество может быть добровольно реорганизовано или ликвидировано по единогласному решению его участников.

Очередные (годовые) заседания общего собрания созываются ежегодно.

Внеочередные заседания общего собрания созываются исполнительным органом по собственной инициативе или по инициативе любого из участников либо ревизионной комиссии (ревизора).

Участник общества вправе передать свои полномочия на общем собрании другому участнику общества. От имени участника общества в общем собрании может участвовать также его представитель (постоянный либо назначенный на определенный срок)

Общее руководство Обществом в период между собраниями Участника осуществляется **Советом директоров**, который является коллегиальным органом управления Обществом и состоит из Председателя Совета директоров и членов Совета директоров. Совет директоров подотчетен Участнику Общества.

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

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

К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- избрание из числа членов Совета директоров Председателя Совета директоров;
- контроль за исполнением решений общего собрания участников общества исполнительным органом;
- принятие решений об участии общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- создание филиалов и открытие представительств общества.

Председатель Совета директоров общества избирается членами Совета директоров общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров. Совет директоров общества вправе в любое время переизбрать своего председателя большинством голосов от общего числа членов Совета директоров. Председатель Совета директоров общества организует его работу, созывает заседания Совета директоров общества и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола. В случае отсутствия председателя Совета директоров его функции осуществляет один из членов Совета директоров общества, уполномоченный на это Советом директоров общества.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется директором, который является единоличным исполнительным органом общества и решает все вопросы его деятельности, за исключением относящихся к исключительной компетенции участников общества или к компетенции Совета директоров общества.

Исполнительный орган общества назначается высшим органом управления.

Исполнительный орган осуществляет следующие функции:

- возглавляет общество;
- без доверенности представляет интересы общества во взаимоотношениях с государственными органами власти и управления, общественными организациями, субъектами предпринимательской деятельности и гражданами;
- от имени общества участвует в любых правоотношениях, заключает гражданско-правовые, в том числе внешнеэкономические сделки без ограничения суммы, выдает доверенности;
- открывает в банках расчетные и другие счета, распоряжается денежными средствами общества без ограничения суммы, издает приказы и распоряжения, дает указания, обязательные для всех работников общества;
- принимает и увольняет штатных работников, устанавливает им должностные оклады, принимает к ним меры поощрения и наложения взысканий.

Директор вправе принимать все решения по всем вопросам деятельности общества, не относящиеся к исключительной компетенции участников общества или к компетенции Совета директоров общества.

Общее собрание участников общества вправе назначить коммерческого директора общества, который наряду с директором общества, имеет право первой подписи на всех финансовых документах, а также вправе распоряжаться денежными средствами общества без ограничения суммы.

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

Члены исполнительных органов, Совета директоров общества не могут быть членами ревизионной комиссии (ревизором).

Высшим органом управления может быть признано нецелесообразным образование ревизионной комиссии. В этом случае общее собрание избирает ревизора общества, на срок определяемый общим собранием, который обладает всеми полномочиями ревизионной комиссии. В случае, если ревизионная комиссия и ревизор общества не назначены, функции ревизионной комиссии (ревизора) исполняет участник общества.

Проверка деятельности исполнительного органа осуществляется ревизионной комиссией (ревизором) по поручению высшего органа управления или по собственной инициативе.

Ревизионная комиссия (ревизор) по требованию общего собрания участников общества:

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

Ревизионная комиссия при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности исполнительного органа общества вправе требовать от членов исполнительного органа представления всех необходимых материалов, бухгалтерских и иных документов и личных объяснений. Ревизионная комиссия направляет результаты проведенных ею проверок общему собранию участников общества.

3.2. Список лиц, входящих в состав органов управления эмитента, информация об управляющей организации, характер аффилированных связей между лицами, входящими в органы управления эмитента

Высший орган управления:

Запоренко Алексей Александрович – Участник общества

Совет директоров общества:

Бичук Дмитрий Николаевич – Член Совета директоров

Булавин Александр Васильевич – Член Совета директоров

Ивкин Виктор Тимофеевич – Член Совета директоров

Исполнительный орган общества:

Запоренко Алексей Александрович – Директор общества

Ревизор общества:

Запоренко Наталья Владимировна

Ревизор общества и исполнительный орган общества являются родственниками.

3.3. КОЛИЧЕСТВО ПРИНАДЛЕЖАЩИХ ДОЛЖНОСТНЫМ ЛИЦАМ АКЦИЙ (ДОЛЕЙ) ЭМИТЕНТА И ЕГО ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ:

Должностному лицу эмитента – директору ОсОО «Стар Шина» - Запоренко Алексею Александровичу принадлежит 100 % доли в Обществе.

4. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ (УЧАСТНИКАХ) ЭМИТЕНТА

№	Участники эмитента	Дата рождения	Образование	Доля в ОсОО «Стар Шина»
1.	Запоренко Алексей Александрович	25.04.1978	1995-1999г.- бакалавриат Международного Славянского Института Специальность: юриспруденция 2009-2012г.– магистратура Кыргызской Государственной Юридической Академии при Правительстве Кыргызской Республики Специальность: юриспруденция	100%

4.1. СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ ЕГО ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ, ВЛАДЕЛЬЦЕВ КРУПНЫХ ПАКЕТОВ АКЦИЙ ИХ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ ЗА 3 ПОСЛЕДНИХ ЗАВЕРШЕННЫХ ФИНАНСОВЫХ ГОДА, А ТАКЖЕ ЗА ПЕРИОД ДО ДАТЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОСПЕКТА ЦЕННЫХ БУМАГ.

Подобных сделок эмитент не совершал.

5. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ ЭМИТЕНТА

5.1. ВСЕ ВЫПУЩЕННЫЕ К НАСТОЯЩЕМУ ВРЕМЕНИ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА

Отсутствуют

5.2. Вид публично предлагаемых ценных бумаг:

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

5.3. Номинальная стоимость ценной бумаги

Номинальная стоимость одной облигации составляет 1 000 (Одна тысяча) сом.

5.4. Количество ценных бумаг, предполагаемых к публичному предложению:

55 000 (Пятьдесят пять тысяч) облигаций.

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

Эмитенту необходимо разместить не менее 10 000 (Десяти тысяч) экземпляров облигаций для признания публичного предложения состоявшимся.

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

Цена размещения облигации устанавливается равной 100 (Ста) процентам от ее номинальной стоимости. Цена размещения облигаций при публичном предложении на первичном рынке составляет 1000 (Одна тысяча) сом.

5.7. Условия и сроки осуществления публичного предложения ценных бумаг

Размещение ценных бумаг эмитента осуществляется путем публичного предложения.

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

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

Датой окончания размещения облигаций является более ранняя из следующих дат:

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

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

Ценные бумаги эмитента предлагаются к размещению на первичном рынке.

5.9. Способ оплаты облигаций, получения дохода по облигациям, срок обращения и порядок погашения облигаций.

5.9.1. Способ оплаты облигаций

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

5.9.2. Процентный доход

5.9.2.1. Порядок определения дохода по каждой облигации

По облигациям первого выпуска установлен процентный доход по фиксированной ставке, выплачиваемый владельцам ежеквартально в течение срока обращения. Ставка процентного дохода устанавливается в размере **20 (двадцать) процентов** годовых.

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

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

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

НПД – накопленный процентный доход, сом;

Н – номинальная стоимость облигации, **1 000 сом**;

К – годовая ставка процента по облигациям, **20%**;

T₀ – количество дней с даты приобретения облигации (включая ее) до даты начала ближайшего процентного периода (не включая ее).

Процентный доход за все последующие периоды рассчитывается по формуле:

$$\text{НПД} = \text{Н} * \text{К} * 90 / 360$$

НПД – накопленный процентный доход, сом;

Н – номинальная стоимость облигации, **1 000 сом**;

К – годовая ставка процента по облигациям, **20%**.

5.9.2.2. Процедура и сроки выплаты процентов

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

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

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

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

Номер периода начисления процентного дохода	Дата окончания периода
1	через 3 месяца с Даты начала размещения
2	через 6 месяцев с Даты начала размещения
3	через 9 месяцев с Даты начала размещения

4	через 12 месяцев с Даты начала размещения
5	через 15 месяцев с Даты начала размещения
6	через 18 месяцев с Даты начала размещения
7	через 21 месяц с Даты начала размещения
8	через 24 месяца с Даты начала размещения
9	через 27 месяцев с Даты начала размещения
10	через 30 месяцев с Даты начала размещения

5.9.3. Место выплаты доходов и погашения облигаций

ОсОО ФК «СЕНТИ»

720001 Кыргызская Республика

г. Бишкек пр. Чуй, 219, 9 этаж

тел.: + (996 312) 61-45-89, + (996 559) 61-00-25; факс: + (996 312) 61-00-25

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

5.9.4. Порядок и сроки погашения облигаций

Дата погашения облигаций – по истечении 30 (тридцати) месяцев с Даты начала размещения облигаций. Погашение облигаций осуществляется в течение 15 (пятнадцати) календарных дней после наступления Даты погашения. В случае, если дата погашения выпадает на нерабочий день, выплата осуществляется в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. Проценты по облигациям за указанные нерабочие дни не начисляются и не выплачиваются.

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

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

5.10. Порядок раскрытия информации о публичном предложении ценных бумаг

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

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

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

Эмитент в течение 5 рабочих дней с даты регистрации отчета об итогах публичного предложения ценных бумаг уполномоченным государственным органом

по регулированию рынка ценных бумаг осуществит раскрытие информации об итогах публичного предложения ценных бумаг посредством:

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

5.11. НАЛИЧИЕ ПРЕИМУЩЕСТВЕННОГО ПРАВА НА ПРИОБРЕТЕНИЕ ПУБЛИЧНО РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ, ЛЮБЫЕ ОГРАНИЧЕНИЯ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ И ОБРАЩЕНИЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ (ПРИ ЭМИССИИ ЦЕННЫХ БУМАГ)

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

5.12. СРОК ОБРАЩЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ

30 (Тридцать) месяцев с Даты начала размещения облигаций.

5.13. УЧЕТ ПРАВ СОБСТВЕННОСТИ НА ОБЛИГАЦИИ ЭМИТЕНТА

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

НЕЗАВИСИМЫЙ РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЬ ОБЛИГАЦИЙ ЭМИТЕНТА:

Общество с ограниченной ответственностью «Реестродержатель»
Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул. Раззакова, 19, кабинет 1305
тел.:(+996 555) 049-049

Орган государственной регистрации: Министерство юстиции Кыргызской Республики
Регистрационный номер: № 116763-3301-ООО
Код ОКПО: 27416303 ИНН: 01305201110228

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

Директор: Кузин А.А.

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

Дата заключения договора с эмитентом: 22 марта 2023 года.

5.14. ОГРАНИЧЕНИЯ В ОБРАЩЕНИИ ОБЛИГАЦИЙ

Любые ограничения в обращении размещаемых облигаций отсутствуют.

5.15. УСЛОВИЯ ДОСРОЧНОГО ПОГАШЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ

Держатель облигаций первого выпуска имеет право предъявить свои облигации к досрочному погашению. Датой начала досрочного погашения является Дата по истечении 18 (восемнадцати) месяцев с Даты начала размещения облигаций. Дата окончания определяется эмитентом за 30 (тридцать) календарных дней до даты начала досрочного погашения.

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

Эмитент обязуется досрочно погашать облигации в количестве до 10 000 (десяти тысяч) экземпляров ежемесячно наличными и по безналичному расчету в национальной валюте Кыргызской Республики.

Досрочно погашенные облигации подлежат аннулированию.

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

5.16. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ОКАЗЫВАЮЩИХ УСЛУГИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ПУБЛИЧНОГО ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ

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

АНДЕРРАЙТЕР:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовая компания «СЕНТИ»
Лицензии, выданные Государственной Службой регулирования и надзора за Финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики №172, №173 от 18 мая 2018г. на осуществление брокерской, дилерской деятельности на рынке ценных бумаг.

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

Телефон: +(996 312) 614-589, +(996 559) 610-025; факс: +(996 312) 610-025
e-mail: senti@senti.kg; www.senti.kg

5.17. СВЕДЕНИЯ О ФОНДОВОЙ БИРЖЕ, НА КОТОРОЙ ПРЕДПОЛАГАЕТСЯ ПРОДАЖА ЦЕННЫХ БУМАГ

Закрытое Акционерное Общество «Кыргызская Фондовая Биржа»
Лицензия №37 НКРЦБ от 30.11.2000 г. - по организации торговли на рынке ценных бумаг

Лицензия №118 от 25.03.2010 г. - депозитарная деятельность

Лицензия №119 от 25.03.2010 г. - клиринговая деятельность

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

Телефон: (+996 312) 311-484, (+996 551) 311-484; Факс: (+996 312) 311-483.
www.kse.kg

5.18. УКАЗАНИЕ О ВКЛЮЧЕНИИ ЭМИТЕНТА В ЛИСТИНГ ФОНДОВОЙ БИРЖИ

ОсОО «Стар Шина» планирует пройти процедуру листинга на ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа».

5.19. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА

5.20.1. Инфляционный риск

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

5.20.2. Валютный риск

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

5.20.3. Риск ликвидности

Владельцы облигаций могут быть подвергнуты данному типу риска в период обращения облигаций на вторичном рынке в случае, если не представляется возможным быстро реализовать принадлежащие им ценные бумаги. В условиях публичного предложения первой эмиссии облигаций ОсОО «Стар Шина» предусматривается возможность досрочного погашения облигаций без потери процентного дохода. В связи с этим, для владельцев облигаций эмитента данный вид риска несущественен.

5.20.4. Налоговый риск

Держатели облигаций могут быть подвергнуты налоговому риску в случае, если доход по облигациям компании начнет облагаться подоходным налогом. На сегодняшний день согласно статьям 191, 213, 249 НК КР Налогового Кодекса Кыргызской Республики процентный доход и доход от прироста стоимости ценных бумаг, находящихся на день реализации в листинге фондовых бирж по наивысшей и следующей за наивысшими категориями листинга являются необлагаемыми доходами. ОсОО «Стар Шина» планирует минимизировать данный вид риска, пройдя процедуру листинга на ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа» и попасть в котировочный список биржи в категорию «В», следующую за наивысшей.

5.20.5. Риски, влияющие на деятельность эмитента

Страновой риск

Компания подвергается воздействию странового риска, характеризующегося повышенным влиянием экономической и политической ситуаций в стране и соседних

государствах, а именно в Китайской Народной Республике, Российской Федерации, Республике Казахстан, Республике Беларусь, Республике Узбекистан и Турецкой Республике, поскольку компания импортирует товар из этих стран. Так же на компанию могут повлиять изменения в налоговом законодательстве этих стран. Кроме того, риски несет в себе возможное ограничение производства автошин и аккумуляторных батарей в странах-экспортерах.

Коммерческий риск

Основным коммерческим риском для ОсОО «Стар Шина» является риск снижения спроса на товар компании.

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

- снижение объемов реализации в результате падения спроса или потребности на товар, введение ограничений на продажу, невостребованность в связи с внешними условиями (теплая зима);
- повышение закупочной цены товара в процессе осуществления предпринимательской деятельности;
- потери товара в процессе поставки;
- утрата товаром качества в процессе транспортировки и хранения;
- повышение издержек в результате выплаты штрафов, пени, непредвиденных пошлин и отчислений, что приводит к снижению прибыли фирмы.

ОсОО «Стар Шина» проводит следующие мероприятия по снижению коммерческих рисков:

- анализ потребности рынка автомобильных шин Кыргызской Республики;
- анализ потребности владельцев личных автомобилей в дополнительных услугах, связанных с приобретением автошин;
- мониторинг закупочных цен, поиск новых надежных поставщиков продукции;
- использование банковских продуктов (аккредитив, гарантия) при работе с неизвестными заводами-изготовителями;
- оценка возможностей других участников рынка автошин, поиск преимуществ компании перед конкурентами, расширение спектра предоставляемых сопутствующих услуг;
- сотрудничество с проверенными транспортными организациями, осуществляющими качественную и быструю доставку товара;
- соблюдение условий хранения автомобильных шин;
- поиск новых покупателей и рынков сбыта;
- отслеживание изменений законодательства по бухгалтерскому и налоговому учету, судебной практики;
- повышение квалификации специалистов компании и др.

Финансовые риски

Валютный риск

ОсОО «Стар Шина» подвергается валютному риску, поскольку осуществляет закупы товара за границей в иностранной валюте. В настоящее время компания имеет возможность производить оплату за товар в долларах США и рублях РФ и постоянно ищет возможности для минимизации этого вида риска.

Риск снижения финансовой устойчивости

Одной из важнейших характеристик организации является ее финансовая устойчивость, которая в условиях рыночной нестабильности и неопределенности приобретает особую актуальность. Финансовое состояние компании, его устойчивость во многом зависит от оптимальности структуры источников капитала (соотношения собственных и заемных средств) и от оптимальности структуры активов компании.

Степень зависимости предприятия от внешних инвесторов и кредиторов характеризуют его финансовую устойчивость.

Для оценки стабильности развития компании в первую очередь необходимо рассмотреть показатель чистой прибыли, значения которой представлены в таблице 5.1

Таблица 5.1.

Абсолютные показатели финансовой устойчивости ОсОО «Стар Шина»

Показатель	Норма	Формула расчета	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Чистая прибыль, тыс. сом	> 0	-	15 262,02	4 195,9	189,3

По таблице можно увидеть, что чистая прибыль за 2022 год увеличилась в 3,6 раза. Это говорит о росте компании и увеличении продаж. Так как уровень доходов организации превышает уровень ее расходов, можно говорить о финансовой устойчивости. Увеличение объемов продаж напрямую зависит от количества закупаемых товарно-материальных запасов, а увеличение запасов требует повышение объема финансовых вложений. Наиболее эффективный способ добиться этого - привлечение дополнительных заемных средств, что отражено в балансе организации.

Риск неплатежеспособности

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

Для оценки платежеспособности компании используют следующие коэффициенты:

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

Таблица 5.2.

**Относительные показатели платежеспособности
ОсОО «Стар Шина»**

Показатель	Формула расчета	Норма	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	$\frac{\text{Собственный капитал} + \text{Внеоборотные активы}}{\text{Оборотные активы}}$	> 0,1	0,13	0,2	1
Чистый оборотный капитал, тыс. сом	$\text{Оборотные активы} - \text{Краткосрочные обязательства}$	> 0	75 784,8	60 695,9	190,3

Значения коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами находятся в пределах нормы, что свидетельствует о достаточности у организации собственных средств для финансирования текущей деятельности.

Величина чистого оборотного капитала показывает, сколько у компании останется денег после выплаты всей краткосрочной задолженности за счет оборотных активов, которые являются наиболее ликвидной группой. За три последних года чистый оборотный капитал компании был числом положительным, что свидетельствует о способности фирмы оплачивать свою краткосрочную задолженность и об отсутствии дефицита финансов.

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

В случае неразмещения предусмотренной в п. 5.5 настоящего проспекта доли облигаций, при неразмещении которой их выпуск признается несостоявшимся, а также в случае неразмещения ни одной облигации выпуска, такой выпуск признается несостоявшимся и присвоенный данному выпуску государственный регистрационный номер аннулируется.

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

«4. В случае признания публичного предложения несостоявшимся:

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

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

5.21. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИИ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ

Облигации эмитента не имеют специального обеспечения.

6. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

6.1. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ЗА 3 ПОСЛЕДНИХ ЗАВЕРШЕННЫХ ФИНАНСОВЫХ ГОДА ИЛИ ЗА КАЖДЫЙ ЗАВЕРШЕННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД, ЕСЛИ ЭМИТЕНТ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ МЕНЕЕ 3 ЛЕТ, ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРА (АУДИТОРОВ) В ОТНОШЕНИИ УКАЗАННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

Активы	2022	2021	2020
Денежные средства в кассе	74,93	365,7	30,3
Денежные средства в банке	187 168,1	4 039,7	0,004
Краткосрочные инвестиции		-	-
Счета к получению	6 906,5	14 473,0	-
Дебиторская задолженность по прочим операциям	17 997,7	11 689,3	160
Товарно-материальные запасы	299 885,4	184 993,9	-
Запасы вспомогательных материалов	-	-	-
Авансы выданные	54 429,7	54 812,9	-
Итого оборотные активы	566 462,4	270 374,5	190,3
Балансовая стоимость основных средств	-	-	-
Отсроченные налоговые требования	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных активов	-	-	-
Итого внеоборотные активы	-	-	-
ИТОГО АКТИВЫ	566 462,4	270 374,5	190,3
Обязательства и капитал			
Счета к оплате	-	2,1	-
Авансы полученные	83,4	-	-
Краткосрочные долговые обязательства	479 757,0	201 500,0	-
Налоги к оплате	10 762,9	8 176,5	-
Краткосрочные начисленные обязательства	74,2	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-
Итого краткосрочные обязательства	490 677,6	209 678,6	-
Долгосрочные обязательства	-	-	-
Отсроченные налоговые обязательства	-	-	-
Итого долгосрочные обязательства	-	-	-
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	490 677,6	209 678,6	-
Собственный капитал			
Уставный капитал	1 000,0	1 000,0	1
Прочий капитал	55 500,0	55 500,0	
Нераспределенная прибыль	19 284,8	4 195,9	189,3
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	75 784,8	60 695,9	190,3
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	566 462,4	270 374,5	190,3

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

	2022	2021	2020
Выручка	684 463,8	63 666,8	1194,2
Себестоимость реализации	659 002,2	57 675,0	-
Валовая прибыль	25 461,6	5 991,8	1194,2
Прочие доходы от операционной деятельности	1 547,2	-	-
Расходы по реализации	5 601,0	764,9	693,8
в т.ч. амортизация	-	-	-
Общие административные расходы	1 359,9	251,8	290,1
Итого операционные расходы	-	-	-
Прибыль/убыток от операционной деятельности	20 047,9	4 975,1	210,3
Доходы от инвестиций	383,7	-	-
Расходы по процентам	41,9	-	-
Доходы/убытки от курсовых разниц	(3 441,7)	(313,0)	-
Прочие неоперационные доходы и расходы	9,8	-	-
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности	(3 090,1)	(313,0)	-
Прибыль/убыток до вычета налогов	16 957,8	4 662,1	-
Расходы по налогу на прибыль	1 695,8	466,2	21
Чистая прибыль/убыток отчетного периода	15 262,0	4 195,9	189,3

Аудит финансовой отчетности за 3 завершенных финансовых года провело ЗАО АКФ «Кыргызаудит». Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за 3 последних завершенных финансовых года и заключение аудитора в отношении указанной отчетности представлены в приложении к Проспекту эмиссии.

6.2. ИНФОРМАЦИЯ О НЕЗАВИСИМОМ АУДИТОРЕ

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

720033 Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул. Тоголок Молдо, 60, ком. 115, 118, 120

тел.: (+996 312) 325-084, 324-968; факс (+996 312) 324-957

Идентификационный номер налогоплательщика 02611199210117

ФИО Генерального Директора: Леднев Е.В.

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

Дата проведения последней аудиторской проверки: «08» февраля 2023 года.

ЗАО АКФ «Кыргызаудит» не является лицом аффилированным или связанным с ОсОО «Стар Шина».

В соответствии с требованием п. 2 ст. 21 Закона КР «О рынке ценных бумаг» ЗАО АКФ «Кыргызаудит» дает свое согласие на публикацию Проспекта эмиссии первого выпуска именных процентных облигаций ОсОО «Стар Шина» вместе с Аудиторскими заключениями за 2020-2022 г. Оригинал письма-согласия (исх. №27 от 22.03.2023 г.) прилагается к данному Проспекту.

6.3. СВЕДЕНИЯ О ТЕКУЩЕЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ И КРЕДИТАХ ЭМИТЕНТА

6.3.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 2021 и 2022 поддерживается на одном уровне, однако имеются различия в ее структуре. Большую часть ее и в 2021, и в 2022 составляют авансы выданные (67,7-68,6%). За 2022 г. доля счетов к получению уменьшилась с 17,9% до 8,7%, а налоги, оплаченные авансом, наоборот, возросли в полтора раза.

Таблица 6.3.

**Структура дебиторской задолженности
по состоянию на 31.12.22 г.
(суммы выражены в тыс. сом)**

Статья баланса	31.12.2022	Доля	31.12.2021	Доля	31.12.2020	Доля
Счета к получению	6 906,5	8,7%	14 473,0	17,9%	-	0,0%
Налоги, оплаченные авансом	17 806,4	22,4%	11 689,3	14,4%	160,0	100,0%
Прочая деб. задолженность	191,3	0,2%	-	0,0%	-	0,0%
Авансы выданные	54 429,7	68,6%	54 812,9	67,7%	-	0,0%
Долгосрочная деб. задолженность	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Итого	79 333,9	100%	80 975,2	100%	160,0	100%

На 31 декабря 2022 года доля дебиторской задолженности в общей сумме активов компании составляет 14%.

Сведения о крупных дебиторах эмитента

У ОсОО «Стар Шина» нет дебиторов, задолженность которых составляет 5 и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента.

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

Таблица 6.4.

Наименование	Характер сотрудничества	Вид деятельности
ТОО «Кайнар-АКБ»	поставщик	производство аккумуляторных батарей
ООО «Нортек»	поставщик	производство автомобильных шин
Zhongyi Rubber Co.LTD (бренд Centara)	поставщик	производство автомобильных шин
Qingdao Ocean & Great Asia Logistics Co. Ltd	поставщик	транспортные услуги
Cheng Shin Tire & Rubber (бренд MAXXIS)	поставщик	производство автомобильных шин

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

Таблица 6.5.

Товарно-материальные запасы по состоянию на 31.12.2022 г., тыс.сом

Аккумуляторы	85 631,0
Грузовая шина	76 074,3
Легкогрузовая шина	44 141,6
Легковая шина	39 482,1
Прочий товар	35,7
Товар в пути (счет 1611)	54 520,7
Итого	299 885,4

6.3.3. Краткосрочные обязательства

Краткосрочная задолженность эмитента на 31.12.22 г. составила 490,7 млн. сомов. По данным приведенной ниже таблицы наблюдаются изменения в структуре краткосрочной задолженности эмитента.

**Структура краткосрочных обязательств
по состоянию на 31.12.22 г.
(суммы выражены в тыс. сом)**

	31.12.2022	Доля	31.12.2021	Доля	31.12.2020	Доля
Счета к оплате	-	0,0%	2,1	0,0%	-	0,0%
Авансы полученные	83,4	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Краткосрочные долговые обязательства	479 757,0	97,8%	201 500,0	96,1 %	-	0,0%
Налоги к оплате	10 762,9	2,2%	8 176,5	3,9%	-	0,0%
Краткосрочные начисленные обязательства	74,2	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Прочие краткосрочные обязательства	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Итого краткосрочные обязательства	490 677,5	100%	209 678,6	100%	-	-

В 2022 году произошли изменения в структуре краткосрочных обязательств. По сравнению с концом 2021 года краткосрочные обязательства компании увеличились в 2 раза. Причиной такого изменения послужило увеличение использования краткосрочных долговых обязательств компании – банковских кредитов.

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

Характер обязательства	Кредитор	Срок погашения
Банковские кредиты и займы	ЗАО «Кыргызский Инвестиционно- Кредитный Банк»	Декабрь 2023
Прочие кредиты и займы	Физ. Лицо Физ. Лицо	Апрель 2023 Август 2023

6.4. СВЕДЕНИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ ЭМИТЕНТА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИОНЕРОВ И ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ

Аффилированные лица отсутствуют.

6.5. СВЕДЕНИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ФАКТАХ, ПРОИЗОШЕДШИХ В ТЕЧЕНИЕ 3 ПОСЛЕДНИХ ЗАВЕРШЕННЫХ ФИНАНСОВЫХ ГОДА

Существенный факт	Дата возникновения
Увеличение уставного капитала	04.06.2021
Изменение состава участников общества	
Смена директора общества	
Назначение членов Совета директоров общества	16.03.2023
Заключение Соглашения о формировании уставного капитала	17.03.2023

6.6. ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПОРЯДОК И НАПРАВЛЕНИЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ, ПРИВЛЕЧЕННЫХ В РЕЗУЛЬТАТЕ ПЛАНИРУЕМОГО ПУБЛИЧНОГО РАЗМЕЩЕНИЯ ЦЕННЫХ БУМАГ

«Стар Шина» стремится максимально эффективно использовать инструменты финансового рынка Кыргызской Республики для расширения своей деятельности. Эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения свободных денежных средств юридических и физических лиц.

Основной своей задачей компания видит предоставление услуг полного цикла обслуживания автомобилей – то есть не просто шинные магазины, которых много в стране, а целый комплекс дополнительных услуг – шиномонтаж, замена масла, развал схождение, сезонное хранение автошин. Кроме того, компания планирует завозить автошины премиум сегмента.

Учитывая сезонность шинной отрасли и возможные временные лаги в выполнении поставленных компанией задач, финансовые средства, полученные от эмиссии облигаций, могут быть направлены на развитие основной и инвестиционной деятельности компании с возможностью временного размещения привлекаемых денежных средств на покупку Государственных ценных бумаг или депозит в коммерческом банке Кыргызской Республики.

6.7. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИИ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ

Облигации эмитента не имеют специального обеспечения.

7. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

17 марта 2023 года Общество с ограниченной ответственностью заключило Соглашение о передаче имущества в собственность юридического лица (о формировании уставного капитала), увеличив уставный капитал за счет внесения в капитал нежилого помещения полезной площадью 1 408,4 кв. м. и стоимостью 56 488 000 (пятьдесят шесть миллионов четыреста восемьдесят восемь тысяч) сом.

9. ОСНОВНЫЕ МЕСТА (МЕСТО) ПРОДАЖИ ОБЛИГАЦИЙ

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

Сведения о ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа»:

Юридический и почтовый адрес:

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

Телефон: (+996 312) 311-484, (+996 551) 311-484; Факс: (+996 312) 311-483.

www.kse.kg

**ОРГАНИЗАТОР ПУБЛИЧНОГО ПРЕДЛОЖЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ ОСОО «СТАР ШИНА»
(АНДЕРРАЙТЕР):**

ОсОО «Финансовая компания «СЕНТИ»

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


Телефон: +(996 312) 614-589, +(996 559) 610-025; факс: 610-025

e-mail: senti@senti.kg

www.senti.kg

Директор




Запоренко А.А.


Маковская О.В.

Дата "22" марта 2023 г.