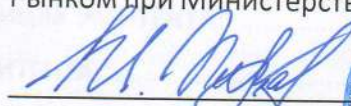


Зарегистрировано: «26» февраля 2024 г.

Государственный регистрационный номер

KG 0201248919

Служба Регулирования и Надзора за Финансовым
Рынком при Министерстве Экономики и Коммерции КР



(подпись уполномоченного лица)



М.П.

Проспект эмиссии первого выпуска именных процентных облигаций Общества с Ограниченной Ответственностью «Альфа Ойл»

Кыргызская Республика
город Бишкек
ул. Жумабека 105/1
тел. +996 705 000 151

20 декабря 2024 г.

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

Уполномоченный 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.

1

ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. ДАТА СОСТАВЛЕНИЯ ПРОСПЕКТА:	3
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ:	3
3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦАХ ЭМИТЕНТА:	6
4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ ЭМИТЕНТА:	8
5. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ ЭМИТЕНТА:	9
6. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА:	15
7. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ:	20
8. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ОБЛИГАЦИЙ:	24
9. ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЮ, АУДИТОРУ И ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ:	26
10. МЕСТА ПРОДАЖИ ОБЛИГАЦИЙ:	27

1.4. Сведения о государственной регистрации (территориальный эмитент):
 Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Банк»
 Чрезвычайная управленческая компания Акционерного общества
 «Альфа-Банк»
 Регистрационный номер: 102561-1801-0001
 ИНН: 611201410017
 Дата государственной регистрации: 28.11.2015
 Дата государственной регистрации: 21 июня 2016 года в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей
 и информации о государственной регистрации общества.

1.5. Местонахождение, почтовый адрес, факс и контактные телефоны:
 Адрес факт-офиса: Республика Беларусь, г. Минск
 Савокский район, ул. Мухоморова, 20
 Контактный телефон: +375 715 515 151
 +375 990 355 513

2.6. Наименование кредитных организаций, у которых открыты расчетные и валютные счета:

Таблица 1. Расчетные счета эмитента в кредитных организациях:

№	Наименование кредитной организации	Валюта
1	ОАО «Беларусбанк»	расчетный
2	ОАО «Миньбанк»	расчетный
3	ОАО «Белтрансбанк»	расчетный
4	ОАО «Белбанк»	расчетный

1. ДАТА СОСТАВЛЕНИЯ ПРОСПЕКТА:

20 декабря 2024 года

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ:

2.1. Полное фирменное наименование эмитента:

Общество с Ограниченной Ответственностью «Альфа Ойл» (Торговая марка «Red Petroleum»)

2.2. Сокращенное наименование эмитента:

ОсОО «Альфа Ойл»

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

Изменения в фирменном наименовании и организационно-правовой форме не проводились.

2.4. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента:

Общество с Ограниченной Ответственностью «Альфа Ойл» зарегистрировано в Чуй-Бишкекском управлении юстиции Министерства Юстиции КР:

- Регистрационный номер: 142564-3301-000;
- ИНН: 02811201410017;
- Дата первичной государственной регистрации: 28.11.2014;
- Дата перерегистрации: 21 июня 2016 года в связи с реорганизацией общества путем присоединения к нему ОсОО «КНТ», утверждением Устава общества в новой редакции и изменением юридического адреса общества.

2.5. Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны:

Адрес регистрации: Кыргызская Республика, г. Бишкек,
Свердловский район, ул. Жумабека, 105/1

Контактный телефон +996 705 000 151
+996 999 555 533

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

Таблица 1. Расчетные счета эмитента в кредитных организациях:

№	Наименование банка	Назначение счета
1	ОАО «Коммерческий банк КЫРГЫЗСТАН»	расчетный счет
2	ОАО «Айыл Банк»	расчетный счет
3	ОАО «Оптима Банк»	расчетный счет
4	ОАО «О!Банк»	расчетный счет

5	ЗАО «Бай-Тушум Банк»	расчетный счет
6	ОАО «Элдик Банк»	расчетный счет
7	ЗАО «Демир Кыргыз Интернэшнл Банк»	расчетный счет
8	ЗАО «Кыргызский Инвестиционно-Кредитный Банк»	расчетный счет
9	ОАО «Дос-Кредобанк»	расчетный счет
10	ЗАО «ФИНКА Банк»	расчетный счет
11	Райффайзен Банк (РФ)	расчетный счет
12	Фридом Финанс Банк (РФ)	расчетный счет

2.7. Сведения о собственном капитале эмитента:

Собственный капитал эмитента на 31 декабря 2023 года составляет 299 163 073 (Двести девяносто девять миллионов сто шестьдесят три тысячи семьдесят три) сом, из них:

- уставный капитал: 2 000 (две тысячи) сомов;
- дополнительно оплаченный капитал: 24 564 000 (Двадцать четыре миллиона пятьсот шестьдесят четыре тысячи) сомов;
- нераспределенная прибыль: 274 597 073 (Двести семьдесят четыре миллиона пятьсот девяносто семь тысяч семьдесят три) сом.

Собственный капитал эмитента на 30 сентября 2024 года составляет 325 393 080 (Триста двадцать пять миллионов триста девяносто три тысячи восемьдесят) сом, из них:

- уставный капитал: 2 000 (две тысячи) сомов;
- дополнительно оплаченный капитал: 155 028 858 (Сто пятьдесят пять миллионов двадцать восемь тысяч восемьсот пятьдесят восемь) сомов;
- нераспределенная прибыль: 170 362 222 (Сто семьдесят миллионов триста шестьдесят две тысячи двести двадцать два) сом.

2.8. История создания и развития эмитента:

Компания начала свою деятельность в 2005 году. До 2014 года компания осуществляла деятельность как ОсОО «КыргызНефтеТрейдинг», которое в дальнейшем было реорганизовано в ОсОО «Альфа Ойл».

За 19 лет работы компания смогла стать одним из лидеров в сфере оптовой и розничной реализации нефтепродуктов и сжиженного углеводородного газа (СУГ) на всей территории Кыргызской Республики. Начав свою деятельность с трех АЗС и одного нефтехранилища, за годы успешного развития сеть выросла более, чем в 50 раз. В настоящее время, владея сетью из 210 автозаправочных станций под брендом «Red Petroleum», «Альфа Ойл» является единственной компанией, представленной во всех семи областях Кыргызской Республики.

«Альфа Ойл» входит в пятерку крупнейших компаний в стране, являясь крупным налогоплательщиком: в 2018 году была признана «Лучшим налогоплательщиком страны по итогам 2018 года».

С 2017 года на автозаправочных станциях функционируют магазины с зонами кафе, продаются товары собственной торговой марки, установлены терминалы самообслуживания и работает система лояльности клиентов.

С 2019 года линейка предлагаемой продукции ГСМ была расширена топливом европейского стандарта 5го экологического класса ЕВРО-5, выбросы по которому в разы меньше чем у топлива предыдущего класса 4.

В 2020 году компания удостоена Почетной грамотой в знак признания заслуг перед государством. Также руководство компании удостоено медали Министерства Экономики

Кыргызской Республики «За сотрудничество» за личный вклад в дело по укреплению сотрудничества и активное участие в реализации государственной политики в сфере экономики.

В 2022 году была вручена Почетная грамота за весомый вклад в социально-экономическое развитие Кыргызской Республики, пополнение доходной части бюджета Председателем Кабинета министров Кыргызской Республики.

Руководящими принципами в работе компании являются:

- Полная автоматизация отпуска топлива на АЗС;
- Автоматизация обслуживания клиентов через топливные талоны и топливные карты
- Инновационный подход к запуску новых продуктов:
Первая сеть АЗС, выпустившая кобрендинговую банковскую карту;
Единственная сеть АЗС, имеющая терминалы самообслуживания.
- Цифровизация обслуживания: собственное приложения с личным кабинетом для учета и с возможностью накопления бонусов, цифровые топливные карты и талоны.

Отличительными особенностями и преимуществами компании являются:

- Высококвалифицированный штат сотрудников;
- Нефтехранилища и газонакопительные базы со своими жд путями;
- Крупнейшая розничная сеть;
- Наличие мобильных АЗС для крупных промышленных и горнодобывающих предприятий;
- Система автовесового контроля и современное счетное оборудование на нефтехранилищах;
- Лицензия на переработку нефтепродуктов;
- Лидер рынка по импорту ГСМ из РФ, Туркменистана, Казахстана и Азербайджана;
- Оптовые продажи сети Red Petroleum обеспечивают топливом почти 60% небольших частных сетей АЗС, что позволяет повысить конкуренцию в регионах;
- Внедрение новых систем учета;
- Сотрудничество с международной инспекторской компанией SGS в сфере независимой экспертизы.

Осознавая степень социальной ответственности перед обществом, компания делает всё, чтобы соблюдать стандарты промышленной безопасности и охраны труда, стремится к рациональному использованию имеющихся ресурсов. Глобальная цель компании – обеспечить во всех регионах страны качественным и доступным топливом каждого кыргызстанца.

2.9. Основной вид хозяйственной деятельности эмитента:

Основной вид деятельности компании - оптовая и розничная реализация нефтепродуктов и сжиженного углеводородного газа (СУГ) по всей территории Кыргызской Республики. Компания реализует 10 видов различных горюче-смазочных материалов (включая топлива класса ЕВРО-5) ведущих российских нефтеперерабатывающих заводов:

- НПЗ «Орскнефтеоргсинтез» (РФ);
- «Салаватский НПЗ» (Башкирия, РФ);
- «Пермнефтеоргсинтез» (ТМ «Лукойл», РФ).

Компания является единственной национальной сетью автозаправочных станций, представленная во всех семи областях Кыргызской Республики, под торговой маркой «Red Petroleum». В настоящее время розничная сеть «Red Petroleum» состоит из 210 АЗС (включая 102 автогазозаправочные станции). Группе «Red Petroleum» принадлежит также 1 НПЗ.

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

Эмитент является участником следующих ассоциаций:

- Международный деловой совет;
- Альянс предпринимателей КР.

3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦАХ ЭМИТЕНТА:

3.1. Органами управления эмитента являются:

- Учредитель Общества – высший орган управления;
- Совет Директоров Общества;
- Генеральный Директор Общества - Исполнительный орган управления;
- Ревизионная комиссия - Контрольный орган.

3.2. К исключительной компетенции Учредителя Общества относятся следующие вопросы:

- внесение изменений и дополнений в Устав Общества, в том числе изменение объема Уставного капитала Общества;
- решение вопросов о деятельности Общества (реорганизация, ликвидация);
- назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
- решение о создании (ликвидации) дочерних и зависимых обществ, филиалов и представительств, а также утверждение положений о них и назначение их руководителей;
- определение структуры Общества, утверждение штатного расписания;
- назначение и освобождение от должности Генерального директора;
- определение основных направлений деятельности Общества, принципов образования и использования его имущества, а также принятие решения об участии в других юридических лицах;
- принятие решения о проведении аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, назначении аудиторской организации (индивидуального аудитора) Общества и определение размера оплаты ее (его) услуг, принятие ее (его) отчета;
- принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных ценных бумаг;
- утверждение годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества и распределение его прибылей и убытков;
- одобрение сделок, заключаемых исполнительным органом общества по отчуждению имущества, входящего в уставный капитал;
- образование и отзыв Совета директоров Общества, а также избрание ревизионной комиссии Общества.

3.3. К компетенции Совета Директоров Общества относятся следующие вопросы:

- Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и предварительное определение размера оплаты услуг аудиторской организации (индивидуального аудитора) Общества с последующим утверждением Учредителем Общества;
- внесение предложений на рассмотрение высшего органа управления по вопросам создания (ликвидации) дочерних и зависимых обществ, филиалов и представительств, а также подготовка для последующего утверждения Учредителем положений о них и назначение их руководителей;
- предварительное одобрение годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества и распределение его прибылей и убытков;
- внесение предложений на утверждение Учредителя об основных направлениях деятельности Общества;

- принятие решения об участии Общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
- Иные вопросы, не отнесенные к исключительной компетенции Участника Общества, а также к компетенции иных органов.

3.4. Директор Общества осуществляет следующие функции:

- утверждать должностные оклады;
- обеспечивать выполнение текущих и перспективных планов Общества;
- без доверенности выступать в отношениях с юридическими и физическими лицами;
- совершать без разрешения и последующего согласования с Учредителем сделки или несколько взаимосвязанных между собой сделок, общая стоимость которой не превышает 50 000 000 сомов.
- открывать расчетный и другие счета в банках, подписывать сопутствующие документы;
- определять и проводить кадровую политику Общества;
- на контрактной основе принимать на работу и увольнять с работы всех работников Общества;
- выдавать доверенности;
- утверждать Правила внутреннего распорядка и иные внутренние документы Общества;
- передавать часть своих полномочий заместителю генерального директора, действующему на основании предоставленной ему доверенности, для осуществления сделок от имени Общества на сумму не более 50 000 000 (пятьдесят миллионов) сом;
- распоряжаться имуществом Общества без ограничения по его стоимости, за исключением: отчуждения имущества, входящего в Уставный капитал;
- К компетенции Исполнительного органа могут быть отнесены другие вопросы деятельности Общества, не отнесенные к исключительной компетенции Учредителя.

3.5. Ревизионная комиссия Общества является контрольным органом Общества, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

- Ревизионная комиссия Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества.
- По требованию Ревизионной комиссии Общества члены Совета директоров, лицо, осуществляющее функции Генерального директора Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.
- Ревизионная комиссия направляет результаты проведенных ею проверок Учредителю Общества.
- Ревизионная комиссия вправе, после согласования с Участником Общества, привлекать к своей работе экспертов и консультантов, работа которых оплачивается за счет Общества.
- Ревизионная комиссия Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества до их утверждения Решением Учредителя Общества.

3.6. Состав органов управления

Высший орган управления:

Маматов Акылбек Абдимуктарович – Участник Общества.

Совет Директоров Общества:

Раимбердиев Илхам Расулбердиевич – Председатель Совета Директоров;

Ляпунов Александр Владимирович – Член Совета Директоров;

Бегметова Лариса Абдурашитовна – Член Совета Директоров;

Карамуратов Айбек Сапарбекович – независимый Член Совета Директоров;

Абилов Улан Женишович – независимый Член Совета Директоров.

Исполнительный орган Общества:

Маматов Акылбек Абдимуктарович – Генеральный Директор Общества.

Ревизионная комиссия:

Ибраимова Жаныл Мухамбетанапияевна

Рустамова Аида Рустамовна

Алымбаев Адилет Алымбаевич

Шаимкулова Нурзат Мухиддиновна

3.7. Аффилированные связи между лицами, входящими в органы управления эмитента:
Аффилированных связей между лицами, входящими в органы управления эмитента, нет.

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

Генеральному директору Общества Маматову Акылбеку Абдимуктаровичу принадлежит 100% (сто процентная) доля в Обществе.

4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ ЭМИТЕНТА:

Таблица 3. Участники Эмитента:

№	Участники Эмитента	Доля в ОсОО «Альфа Ойл»
1	Маматов Акылбек Абдимуктарович	100%

- **Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность его должностных лиц, владельцев крупных пакетов акций, их аффилированных лиц:**
Подобных сделок Эмитент не совершал.

5. СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ ЭМИТЕНТА:

5.1. Сведения о публично предлагаемых ценных бумагах

Таблица 4. Сведения о публично предлагаемых ценных бумагах:

№	Наименование	Сведения
1.	Вид публично предлагаемых ценных бумаг	процентные облигации
2.	Форма выпуска	бездокumentарная, в форме записей на счетах;
3.	Тип	Именные
4.	Номинальная стоимость одной ценной бумаги	1 000 (одна тысяча) сомов
5.	Количество ценных бумаг, предполагаемых к публичному предложению	100 000 (сто тысяч) экземпляров
6.	Объем эмиссии	100 000 000 (сто миллион) сомов
7.	Годовая ставка процента по ценным бумагам	18 (восемнадцать) процентов
8.	Срок обращения ценных бумаг	36 (тридцать шесть) месяцев
9.	Способ размещения облигаций	публичное предложение
10.	Минимальный пакет продажи облигаций одному юридическому или физическому лицу на первичном рынке	10 экземпляров облигаций
11.	Минимальное количество ценных бумаг, продажа которых предполагается в рамках данного публичного предложения и необходима эмитенту для признания публичного предложения ценных бумаг состоявшимся.	10 000 (десять тысяч) экземпляров

5.3. Цена размещения ценных бумаг при публичном предложении:

Цена размещения облигаций при публичном предложении на первичном рынке равняется 1000 (одна тысяча) сом.

5.4. Условия осуществления публичного предложения ценных бумаг:

- Срок обращения ценных бумаг: 36 (тридцать шесть) месяцев;
- Размещение ценных бумаг начинается не ранее 5 (пяти) рабочих дней со дня раскрытия эмитентом информации о публичном предложении;

5.4.1. Срок размещения облигаций:

Размещение ценных бумаг действует до Даты окончания размещения облигаций, которой является более ранняя из следующих дат (Согласно статье 15 Закона «О рынке ценных бумаг» при публичной эмиссии ценные бумаги могут предлагаться в течении срока, установленного в условиях публичного предложения и проспекте, но не более одного года со дня государственной регистрации условий публичного предложения ценных бумаг и проспекта):

- по истечении 12 месяцев со дня государственной регистрации условий публичного предложения ценных бумаг и проспекта;
- дата размещения последней облигации выпуска.

5.5. Способ оплаты ценных бумаг, получения дохода по ценным бумагам, порядок погашения ценных бумаг.

5.5.1. Способ оплаты облигаций:

Оплата за приобретение облигаций производится наличными и по безналичному расчету в национальной валюте КР.

5.5.2. Порядок определения дохода по каждой облигации:

Доход по облигации за процентный период определяется исходя из установленной Эмитентом годовой ставки процентного дохода по облигациям, которая действует в текущем на момент определения дохода процентном периоде. Процентный доход по облигациям выплачивается держателям облигаций денежными средствами за каждый процентный период.

Процентный доход за первый процентный период рассчитывается по формуле:

$$\text{НПД} = \frac{Q * 1000 * R * t}{360}$$

НПД - накопленный процентный доход за процентный период, сомов;

Q – количество приобретенных облигаций;

R – установленная эмитентом годовая ставка процентного дохода по облигациям, действующая на момент определения дохода в текущем процентном периоде;

t – количество дней за процентный период, максимальное значение $t_{\max} = 90$ дней.

Если облигации были приобретены инвестором в текущем процентном периоде, то для текущего процентного периода t = количество дней с даты приобретения облигаций до даты окончания текущего процентного периода. При этом первый день (день приобретения облигации) и последний день (день начисления процентного дохода), считаются одним днем.

Если облигации были приобретены инвестором в предыдущем процентном периоде, то для текущего и последующих процентных периодов $t = 90$.

Если облигации были приобретены инвестором в предыдущем процентном периоде после даты составления списка на право получения процентного дохода, то в текущем периоде t = количество дней с даты приобретения облигаций до даты начала следующего процентного периода + 90.

Процентный доход по последующим полным процентным периодам рассчитывается по формуле:

$$\text{НПД} = \frac{Q * 1000 * R}{4}$$

НПД - накопленный процентный доход за процентный период, сомов;

R – установленная эмитентом годовая ставка процентного дохода по облигациям, действующая на момент определения дохода в текущем процентном периоде;

Q – количество приобретенных облигаций.

5.5.3. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям:

Начисление процентного дохода осуществляется из расчета 30 дней в месяце, 360 дней в году.

Если дата окончания процентного периода по облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Держатель облигации не имеет права требовать начисления процентного дохода или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Начисление и выплата процентного дохода держателям облигаций осуществляется по окончании каждого соответствующего процентного периода:

Через 3 месяца с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания первого процентного периода
Через 6 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания второго процентного периода
Через 9 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания третьего процентного периода
Через 12 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания четвертого процентного периода
Через 15 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания пятого процентного периода
Через 18 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания шестого процентного периода
Через 21 месяц с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания седьмого процентного периода
Через 24 месяца с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания восьмого процентного периода
Через 27 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания девятого процентного периода
Через 30 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания десятого процентного периода
Через 33 месяца с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания одиннадцатого процентного периода
Через 36 месяцев с Даты начала размещения облигаций	Дата окончания двенадцатого процентного периода

На процентный доход в текущем процентном периоде могут претендовать лица (юридические или физические), которые приобрели облигации не позднее чем за 3 (три) календарных дня до Даты окончания предыдущего процентного периода и были включены в реестр облигационеров.

Выплата процентного дохода по облигациям осуществляется наличными и по безналичному расчету в национальной валюте КР.

Выплата процентного дохода осуществляется со дня окончания каждого соответствующего процентного периода в течение 10 (десяти) рабочих дней.

В случае задержки выплаты процентного дохода по облигациям дополнительно начисляется процентный доход на задерживаемую сумму держателям облигаций в размере 18 (восемнадцать) процентов годовых с даты начала задержки до фактической выплаты процентов.

Эмитент предоставляет в уполномоченный государственный орган по рынку ценных бумаг отчет о выплате доходов по облигациям в течение 5 дней с момента завершения выплаты доходов по облигациям, но не позднее окончания периода, следующего за периодом, за который выплачивались доходы.

5.5.4. Условия погашения облигаций:

- Форма погашения облигаций:
 - денежные средства;
- Порядок и условия погашения облигаций, включая срок погашения:
 - Дата начала погашения облигаций – по истечении 36 месяцев с Даты начала размещения облигаций;
 - погашение облигаций по номинальной стоимости осуществляется в течение 30 (тридцати) календарных дней после наступления даты погашения. В течение данного

- периода начисление процентного дохода либо любая другая компенсация не будет производиться;
- в случае задержки погашения облигаций процентный доход по облигациям начисляется держателям облигаций в размере 18 (восемнадцать) процентов годовых с даты начала погашения с выплатой процентов ежеквартально до фактического погашения.

5.5.5. Условия досрочного выкупа облигаций эмитентом (пут-опцион):

В целях обеспечения ликвидности ценных бумаг Эмитент обязуется досрочно выкупить размещённые облигации (пут-опцион) на общую сумму не более 30% от общей номинальной стоимости размещённых облигаций. При этом максимальная сумма пут-опциона в месяц: 1 000 000 (один миллион) сомов.

Цена облигации при ее досрочном выкупе равняется ее номинальной стоимости.

Действие пут-опциона вступает в силу по истечении 18 месяцев с даты начала размещения облигаций. Окончание действия пут-опциона: дата погашения последней облигации выпуска.

Для реализации своего права по досрочному выкупу облигаций, владельцы (облигационеры) должны направить на имя эмитента Заявление о досрочном выкупе облигаций и выставить свои заявки (приказы) в торговой системе ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа». Для этого им необходимо обратиться к андеррайтеру данного выпуска, заключить с ним договор, оплатить услуги брокера. Выкуп облигаций эмитентом производится в срок не позднее 30-ти (тридцати) календарных дней со Дня выставления заявки (приказа) в торговой системе ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа».

Эмитент имеет право выставить на продажу досрочно выкупленные облигации через ОсОО ФК «СЕНТИ» или аннулировать.

Проценты на предъявленные к выкупу облигации за период со Дня выплаты процентов за процентный период, предшествующий выставлению заявки в торговой системе ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа», до Даты досрочного выкупа предъявленных облигаций не начисляется и не выплачивается.

В случае задержки досрочного выкупа облигаций эмитент в конце очередного процентного периода должен доначислить и выплатить процентный доход за период со Дня выплаты процентного дохода за процентный период, предшествующий выставлению заявки в торговой системе ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа», до Даты досрочного выкупа предъявленных облигаций.

5.5.6. Место выплаты процентного дохода и погашения облигаций:

Эмитент ценных бумаг:

- ОсОО «Альфа Ойл»
- Юридический адрес: Кыргызская Республика, Бишкек, ул.Жумабека 105/1
- Телефон: +996 (705) 000-151

Платежный агент:

- ОсОО Финансовая компания «СЕНТИ»
- Местонахождение: Кыргызская Республика, г. Бишкек, проспект Чуй 219, 9-этаж;
- Телефон: +996 (312) 61-00-25, моб: +996 (559/774/700) 61-00-25;
- Режим работы кассы: понедельник – пятница, 10:00 - 15:00;
- выходные: суббота, воскресенье.

В случае необходимости Эмитент может сменить или назначить дополнительного

платежного агента.

5.6. Ценные бумаги к размещению:

Ценные бумаги предлагаются к размещению на первичном рынке.

5.7. Порядок раскрытия информации о публичном предложении ценных бумаг:

Эмитент раскрывает информацию о публичном предложении ценных бумаг после Государственной регистрации условий публичного предложения ценных бумаг и проспекта в соответствии с Законом КР «О рынке ценных бумаг» путем опубликования в средствах массовой информации сообщения о публичном предложении с указанием мест, где любое лицо может ознакомиться с условиями публичного предложения ценных бумаг и проспектом.

Раскрытие информации эмитентом о публичном предложении ценных бумаг будет осуществляться:

- в средствах массовой информации, а именно в печатных изданиях «Эркин-Тоо», «Слово Кыргызстана» или «Кыргыз Туусу»;
- на странице в сети Интернет www.senti.kg

Эмитент в течение 5 рабочих дней с даты регистрации отчета об итогах публичного предложения ценных бумаг в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг, обязан раскрыть информацию об итогах публичного предложения ценных бумаг посредством:

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

Любое заинтересованное лицо может ознакомиться с информацией о публичном предложении ценных бумаг, условиями публичного предложения, а также проспектом эмиссии по следующим реквизитам:

- ОсОО Финансовая компания «СЕНТИ»
- Юридический и почтовый адрес: 720001, Кыргызская Республика, город Бишкек, проспект Чуй, 219, 9-этаж.
- Телефон: +996 (312) 61-00-25, моб: +996 (559/774/700) 61-00-25.
- e-mail: senti@senti.kg
- на сайте www.senti.kg

5.8. Преимущественные права на приобретение публично размещаемых ценных бумаг:

Любые ограничения на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг отсутствуют.

5.9. Целевое назначение использования средств, привлеченных в результате планируемого публичного размещения ценных бумаг.

Компания «Альфа Ойл» стремится максимально эффективно использовать инструменты финансового рынка Кыргызской Республики для дальнейшего развития и расширения своей деятельности. Эмиссия облигаций осуществляется с целью привлечения свободных денежных средств юридических и физических лиц.

Основной задачей компании является укрепление позиций на рынке нефтепродуктов путем улучшения логистики, модернизации инфраструктуры и расширения сети топливных заправочных станций под брендом Red Petroleum. Компания предлагает качественные нефтепродукты и сервис, ориентированный на потребности клиентов.

В рамках стратегии роста «Альфа Ойл» также планирует инвестировать в развитие новых

направлений, включая установку электрических зарядных станций для электромобилей, строительство и оснащение современных топливных хранилищ, а также внедрение цифровых решений для автоматизации управления запасами и обслуживания клиентов.

Учитывая цикличность энергетического рынка и возможные временные задержки при реализации крупных инфраструктурных проектов, привлеченные финансовые средства могут быть направлены на операционное развитие и инвестиционные цели.

5.10. Сведения об обеспечении данного выпуска ценных бумаг

Обеспечения данного выпуска ценных бумаг не предусмотрено. Бремя исполнения обязательств (выплата процентного дохода, выплата номинальной стоимости) по выпускаемым ценным бумагам несет Эмитент.

5.11. Ограничения в обращении облигаций

Любые ограничения на приобретение и обращение размещаемых облигаций отсутствуют.

5.12. Порядок налогообложения доходов по размещаемым облигациям

В соответствии с законодательством КР налогообложению подлежат доходы, полученные в виде процентного дохода по облигациям. Процентный доход, выплачиваемый физическим и юридическим лицам КР, облагается налогом по ставкам, установленным Налоговым Кодексом КР:

При этом процентный доход и доход от прироста стоимости ценных бумаг, находящихся на день получения дохода в листинге фондовых бирж по наивысшей и следующей за наивысшими категориями листинга, подоходным налогом и налогом на прибыль не облагаются (согласно ст. 191, 213 НК КР).

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

Лицом, оказывающим услуги по организации публичного предложения ценных бумаг, является Андеррайтер.

Характер участия и ответственность Андеррайтера в работе по организации публичного предложения ценных бумаг ограничивается поиском подписчиков, заключением договоров и проведением сделок по продаже ценных бумаг на первичном рынке через лицензированного организатора торгов - ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа».

Андеррайтером данного выпуска ценных бумаг является ОсОО Финансовая компания «СЕНТИ»:

- Лицензия Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики №172 от 18 мая 2018г. на осуществление брокерской деятельности на рынке ценных бумаг. Срок действия лицензии: бессрочная;
 - Лицензия Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики №173 от 18 мая 2018г. на осуществление дилерской деятельности на рынке ценных бумаг. Срок действия лицензии: бессрочная.
- Юридический и почтовый адрес: 720001, Кыргызская Республика, город Бишкек, проспект Чуй, 219, 9-этаж
Телефон: +996 (312) 61-00-25, моб: +996 (559/774/700) 61-00-25.
e-mail: senti@senti.kg, сайт www.senti.kg

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

ЗАО «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. по депозитарной деятельности;
 - Лицензия № 119 от 25.03.2010 г. по клиринговой деятельности;
- Юридический и почтовый адрес: 720010 Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул. Московская, 172.
Телефон: +996 (312) 31-14-84, 35-30-22, Факс: 31-14-83, www.kse.kg

Указание о включении Эмитента в листинг фондовой биржи:

ОсОО «Альфа Ойл» намерено пройти процедуру листинга по корпоративным облигациям в категории «В» официального котировального списка ЗАО «Кыргызская Фондовая Биржа» после регистрации выпуска ценных бумаг в уполномоченном государственном органе КР по регулированию и надзору за финансовым рынком.

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

В случае признания публичного предложения несостоявшимся, в соответствии с пунктом 4 статьи 26 Закона КР «О рынке ценных бумаг», денежные средства, полученные от размещения ценных бумаг, в течение трех рабочих дней после даты признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся, должны быть возвращены инвесторам;

Владельцам облигаций выплачивается процентный доход за период с момента приобретения облигаций до даты признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся;

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.

6. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА:

Эмитент дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными. Возникновение дополнительных рисков и неопределенностей, включая риски и неопределенности, о которых эмитенту в настоящий момент ничего не известно или которые эмитент считает несущественными, может также привести к снижению стоимости ценных бумаг эмитента и повлиять на способность эмитента погашать свои обязательства.

Инвестиции в ценные бумаги эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать какое-либо инвестиционное решение, должны тщательно изучить информацию, содержащуюся в настоящем Проспекте и другие документы, а также оценить риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента.

Изменения конъюнктуры рынка, несбалансированная ликвидность, невозможность своевременно выполнять платежные обязательства могут привести к наступлению экономического риска для предприятия, поскольку данный риск обуславливается

неблагоприятными изменениями в экономике. На деятельность ОсОО «Альфа Ойл» могут оказать влияние следующие виды экономических рисков:

6.1. 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.

6.2. 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. Таким образом, валютный риск существенен для держателей облигаций, не проживающих на территории КР.

Эмитент подвергается валютному риску, осуществляя операции продажи, закупок и привлечения займов, выраженные в валюте, отличной от кыргызских сомов. Указанные операции выражены в основном в долларах США. Политика Эмитента в области управления данным риском заключается в оперативном реагировании на колебания цен и валютных курсов.

6.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности – риск того, что у Эмитента возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Эмитент контролирует риск ликвидности посредством планирования и мониторинга прогнозируемых и фактических денежных потоков, мониторинга требований к уровню ликвидности, а также формирования среднесрочного и долгосрочного планирования деятельности.

Таблица 5. Сроки погашения обязательств:

Финансовые обязательства на 31.12.2023	Балансовая стоимость	По требованию	Менее 2 мес.	2-12 мес.	От 1 до 2 лет	От 2 до 5 лет	Свыше 5 лет
Банковские кредиты и займы	2 352 144,09	0	0	200 000,00	2 152 144,09	0	0
Краткосрочные займы, полученные у частных лиц	5 425 560,22	0	0	5 425 560,22	0	0	0
Прочие кредиты и займы	227 157,36	0	0	0	227 157,36	0	0
Итого:	8 004 861,67	0	0	5 625 560,22	2 379 301,45	0	0

Не ожидается, что потоки денежных средств, принимаемые к рассмотрению при анализе сроков погашения, могут произойти существенно раньше или их величина будет значительно отличаться.

6.4. Кредитный риск

Кредитный риск — это риск возникновения у Эмитента финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Эмитента дебиторской задолженностью покупателей, займами, денежными средствами и с инвестиционными ценными бумагами.

Подверженность кредитному риску: Балансовая стоимость финансовых активов отражает максимальную подверженность Эмитента кредитному риску. Максимальная подверженность кредитному риску по состоянию на отчетную дату:

Таблица 6. Подверженность кредитному риску:

Наименование статьи	2023
Торговая дебиторская задолженность	1 275 342,31
Кредиты и займы выданные	1 461 550,63
Денежные средства в банке	155 543,11
Итого:	96 991 733

Торговая и прочая дебиторская задолженность: Подверженность ОсОО «Альфа Ойл» кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя/клиента. Однако руководство также принимает в расчет демографические показатели клиентской базы Эмитента, включая риск дефолта, присущий конкретной отрасли или стране, в которой осуществляют свою деятельность клиенты, поскольку эти факторы могут оказывать влияние на уровень кредитного риска, особенно в текущих условиях ухудшения экономической ситуации. ОсОО «Альфа Ойл» не требует обеспечения в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности.

6.5. Страновой риск

Эмитент подвергается воздействию странового риска, характеризующегося повышенным влиянием экономической и политической ситуаций в стране и в соседних государствах, с кем Эмитент осуществляет экономическую деятельность. Соответственно, любые изменения в промышленной и торговой отрасли или налоговом законодательстве этих стран повлияют на деятельность эмитента.

6.6. Форс-мажорный риск

Форс-мажорный риск - риск того, что деятельность Эмитента будет приостановлена на длительный период времени в силу чрезвычайных ситуаций и других обстоятельств, независимых от Эмитента.

6.7. Рыночный риск

Рыночный риск — это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Эмитента или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов.

6.8. Процентный риск

Изменения процентных ставок оказывают влияние, в основном, на прочие обязательства, изменяя либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента), либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента). Руководство Эмитента не имеет формализованной политики в

части того, в каком соотношении должна распределяться подверженность Эмитента между фиксированной и переменной ставками процента. Однако при привлечении новых кредитов или займов, вопрос о том, какая ставка процента - фиксированная или переменная - будет более выгодной для Эмитента на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения, руководство решает на основе собственного профессионального суждения.

6.9. Коммерческий риск

Коммерческий риск представляет собой риск, связанный с не реализацией товаров, работ или услуг, оказываемых компанией. ОсОО «Альфа Ойл» стремится оперативно реагировать на тенденции рынка и создавать гибкие условия сотрудничества для партнеров и клиентов. Одним из преимуществ компании является широкий ассортимент товаров, поставляя более 10 видов различных горюче-смазочных материалов на рынок Кыргызстана, в том числе топлива европейского стандарта 5 (Пятого) класса. Сеть автозаправочных станций Red Petroleum – это единственная национальная сеть в Кыргызстане, представленная во всех 7 областях. Начав свою деятельность в 2005 году с трех АЗС и одного нефтехранилища, за годы успешного развития сеть выросла более, чем в 50 раз. Постоянно совершенствуясь и внедряя инновации, компания автоматизировала все этапы реализации и измерения горюче-смазочных материалов, начиная от момента его приемки, транспортировки и до реализации на автозаправочных станциях. С 2017 года на автозаправочных станциях функционируют магазины с зонами кафе, продаются товары собственной торговой марки, установлены терминалы самообслуживания и работает система лояльности клиентов.

6.10. Финансовые риски (риск снижения финансовой стабильности)

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

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

- коэффициент финансового рычага (левериджа) – показывает сколько заемных средств компания привлекла на 1 сом собственных средств в активах;
- коэффициент финансовой независимости (автономии) – показывает удельный вес собственных средств в общем объеме источников финансирования;
- коэффициент финансовой устойчивости – показывает долю источников финансирования, которые организация может использовать длительное время.

В таблице 4 представлены значения показателей финансовой устойчивости для эмитента. При расчете использовались данные бухгалтерского баланса, представленные в разделе 7 настоящего Проспекта (Таблицы 7, 8.)

Таблица 7. Коэффициенты финансовой устойчивости эмитента:

Показатель	Норма	2023 год	2022 год	2021 год
Коэффициент финансового рычага	≤ 1.5	45,88	44,61	1,50
Коэффициент автономии	0,4 - 0,6	0,02	0,02	0,40
Коэффициент финансовой устойчивости	$\geq 0,6$	0,19	0,19	0,15
Чистая прибыль, тыс. сом	> 0	54 348,90	47 654,13	4 182 344

Также, важным моментом анализа финансовой устойчивости предприятия является прогноз вероятности наступления предбанкротной ситуации в деятельности компании. Основным показателем, характеризующим вероятность наступления банкротства, является показатель Альтмана:

$$Z = -0,3877 - 1,0736 * \text{Кт.л.} + 0,0579 * \text{Кз.с.}$$

Данный метод позволяет на основании данных о текущей ликвидности предприятия, структуре капитала, и совокупного имущества предприятия спрогнозировать вероятность неплатежеспособности

Расчеты приведены в следующей таблице исходя из формулы:

Таблица 8. Значения Z-счета Альтмана:

Показатель	2023	2022	2021
Коэффициент текущей ликвидности	0,12	0,18	0,15
Коэффициент капитализации	0,02	0,02	0,02
Значения Z-счета Альтмана	-0,51	-0,56	-0,54

- $Z < 0$ — вероятность банкротства меньше 50 % и уменьшается по мере уменьшения значения Z;
- $Z > 0$ — вероятность банкротства больше 50 % и увеличивается по мере увеличения значения Z;
- $Z = 0$ — вероятность банкротства равна 50 %.

6.11. Риск неплатежеспособности

Возможность возникновения убытков вследствие неоплаты или просроченной оплаты клиентом своих финансовых обязательств является риском кредитоспособности (неплатежеспособности). Для оценки кредитоспособности эмитента в мировой практике разработаны ряд коэффициентов, характеризующие уровень платежеспособности на определенный период времени:

- Коэффициент абсолютной ликвидности отражает достаточность наиболее ликвидных активов для быстрого расчета по текущим обязательствам, характеризует "мгновенную" платежеспособность организации;
- коэффициент срочной ликвидности характеризует способность эмитента погасить свои краткосрочные обязательства за счет продажи ликвидных активов;
- коэффициент текущей ликвидности — показывает способность компании погашать текущие обязательства за счет оборотных активов;
- коэффициент общей платежеспособности показывает способность покрыть все обязательства предприятия (краткосрочные и долгосрочные) всеми его активами.

Таблица 9. Коэффициенты платежеспособности:

Показатель	Норма	2023	2022	2021
Коэффициент абсолютной ликвидности	$\geq 0,2$	0,014	0,022	0,003
Коэффициент срочной ликвидности	$\geq 0,1$	0,67	0,64	0,89
Коэффициент текущей ликвидности	≥ 2	0,12	0,18	0,15
Коэффициент общей платежеспособности	≥ 2	1,02	1,02	1,02

7. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ:

Финансовая отчетность Эмитента представлена данными за 3 последних завершенных финансовых года. Аудит финансовой отчетности ОсОО «Альфа Ойл» за завершенные 2023, 2022 и 2021 года проводила компания ОсОО «Аудит-Финанс».

Эмитент отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение Компании, а также результаты деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Отчетность компании включает в себя:

1. Отчет о финансовом положении;
2. Отчет о совокупном годовом доходе;
3. Отчет о движении денежных средств (в приложении);
4. Отчет об изменениях в капитале (в приложении).

ОсОО «Альфа Ойл» в 2023 году темп роста объема реализованной продукции по сравнению с прошлым годом увеличился в 1,12 раза, затраты по реализованной продукции по сравнению с прошлым годом также выросли практически в 1,2 раза.

ОсОО «Альфа Ойл» в 2023 году получило прибыль в размере 54 348 900 сомов, т.е. выручка от реализации продукции покрывает текущие затраты Компании.

Обязательства ОсОО «Альфа Ойл» на конец 2023 года представлены, как краткосрочными, так и долгосрочными обязательствами. При этом сумма краткосрочных обязательств превышает сумму долгосрочных почти в 5 раз. Долгосрочные обязательства представлены в виде банковского кредита и займов. При этом объем собственных средств Компании составляет 2% в структуре баланса.

В составе текущих обязательств ОсОО «Альфа Ойл» на конец 2023 года значительный удельный вес занимают краткосрочные займы, полученные у частных лиц 5 625 560 220 (40%) и счета к оплате за ТМЗ, услуги и аренду – 4 093 111 420 сомов (30%).

В составе текущих активов на конец 2023 года значительный удельный вес занимают товарно-материальные запасы и составляют 46%. Вся дебиторская задолженность классифицируется как текущая и представлена задолженностью юридических лиц в процессе исполнения хозяйственных договоров.

Таблица 10. Отчет о финансовом положении за последние 4 завершенных года (тыс. сомов):

Наименование статьи	2023 год	2022 год	2021 год	2020 год
Активы				
Оборотные активы				
Денежные средства в кассе	6,18	1,62	4,57	73,71
Денежные средства в банке	155 543,11	180 863,55	24 035,74	1 955,23
Краткосрочные инвестиции	1 461 550,63	1 252 421,10	892 997,39	712 329,19
Итого	1 617 099,92	1 433 287,12	917 037,71	714 358,14
Счета к получению				
Счета к получению за товары и услуги	1 275 342,31	366 031,64	247 709,88	116 509,42
Прочая дебиторская задолженность	540 106,31	811 756,04	464 945,39	104 597,55
Товарно-материальные запасы	6 376 146,37	4 782 010,10	2 384 259,70	1 700 306,17
Запасы вспомогательных материалов	20 531,18	450,53	4 235,34	42 168,14
Авансы выданные	3 426 035,29	2 018 618,50	4 702 944,27	2 284 872,97
Итого				
Оборотные активы				
Основные средства	767 742,67	628 073,18	700 965,87	623 626,16
Нематериальные активы	2 408,79	2 408,79	2 408,79	2 296,52
Всего активы	14 025 412,86	10 042 605,90	9 424 506,94	5 588 835,07

Капитал и обязательства				
Капитал				
Уставный капитал	2,0	2,0	2,0	2,0
Дополнительный капитал	24 564,00	0	0	0
Нераспределенная прибыль	274 597,07	220 188,12	173 095,39	112 206,40
Итого собственный капитал	299 163,07	220 190,12	173 097,39	112 208,40
Обязательства				
Счета к оплате	4 093 111,42	2 280 749,10	3 880 202,96	803 460,64
Авансы полученные	1 323 371,92	765 953,93	789 854,86	195 921,97
Краткосрочные долговые обязательства	5 625 569,23	4 884 256,91	3 040 374,13	3 255 801,02
Налоги к оплате	266 930,88	201 307,12	154 428,95	209 737,99
Краткосрочные начисленные обязательства	34 083,74	26 045,57	28 320,28	2 788,29
Прочие краткосрочные обязательства	3 890,14	1840,15	117,21	24,57
Итого	11 346 948,32	8 160 153,78	7 893 298,38	4 467 734,48
Банковские кредиты и займы	2 379 301,46	1 662 262,95	1 358 111,17	1 008 892,19
Итого обязательства	13 726 249,78	9 822 415,73	9 251 409,56	5 476 626,67
Всего капитал и обязательства	14 025 412,86	10 042 605,90	9 424 506,94	5 588 835,07

Таблица 11. Отчет о совокупном доходе за последние 4 завершенных года (тыс. сомов):

Наименование показателя	2023 год	2022 год	2021 год	2020 год
Выручка				
Выручка от реализации товаров и услуг	27 570 787,73	24 713 803,07	21 982 823,05	13 425 487,95
Выручка от реализации магазинов	91 733,84	74 078,47	58 558,93	33 619,60
Итого	27 662 521,57	24 787 881,54	22 041 381,98	13 459 107,55
Себестоимость реализации				
Затраты на сырье и материалы	25 891 077,73	21 398 134,69	17 694 063,79	10 194 140,51
Себестоимость сопутствующих материалов (магазин)	70 354,46	55 727,89	46 587,66	28 020,84
Итого	25 961 432,19	21 453 862,58	17 740 661,44	10 222 161,35
Валовая прибыль	1 701 089,38	3 334 018,96	4 300 720,54	3 236 946,20
Расходы по реализации	1 201 864,00	2 699 944,28	3 793 945,18	2 618 246,10
Административные расходы	287 759,14	430 339,89	314 570,76	650 703,36
Итого операционные расходы	1 489 623,14	3 130 284,17	4 108 515,94	3 268 949,47
Доходы от операционной аренды	36 787,80	26 187,97	3 160,63	1 983,24
Доходы /убыток/ от операционных разниц	(9 096,82)	11 573,60	(55 628,02)	35 706,72
Доход в виде процентов	2 359,31	1 398,34	10 698,27	749,41
Доход от выбытия активов	23 680,09	52 512,83	2 017,49	79,91
Прочие доходы	0	1 913,80	4 752,36	71 788,88
Расходы в виде процентов	(248 337,01)	(186 378,10)	(121 985,27)	(60 903,23)
Расходы по выбытию активов	(27 723,02)	(66 136,76)	(2 763,57)	(3 559,89)
Прочие неоперационные расходы	(1 392,33)	(35,42)	(19,14)	(2 157,38)
Прочие доходы /расходы/	(275 133,06)	(250 367,18)	(107 299,86)	5 997,70
Итого доходы /расходы/ от неоперационной деятельности	(284 229,87)	(238 793,59)	(162 927,88)	47 702,13
Операционная прибыль	55 539,82	50 769,41	32 437,35	11 684,40
Расходы по налогу на прибыль	1 190,92	3 115,29	2 848,85	1 607,21
Чистая прибыль	54 348,90	47 654,13	29 488,55	10 077,18

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

7.1. Сведения об активах Эмитента

7.1.1. Основные средства Эмитента

Стоимость основных средств ОсОО «Альфа Ойл» по состоянию на 31.12.23 г. составляет 767 742 670 сомов, что составляет 5,5% от совокупного объема активов Эмитента и представлена следующим образом:

Таблица 12. Основные средства эмитента:

Наименование	Сумма (тыс. сомов)
Оборудование	698 294,61
Офисное оборудование	2 631,49
Мебель и принадлежность	2 025,49
Транспортные средства	60 625,85
Благоустройство арендованной собственности	4 165,22
ИТОГО:	767 742,67

7.1.2. Авансы, выданные Эмитентом

ОсОО «Альфа Ойл» по состоянию на 31.12.23 г. имеет сальдо в размере 3 426 035 290 сомов по авансам выданным, что составляет 24% от общего объема активов. Структура авансов выданных представлена следующим образом:

Таблица 13. Структура авансов, выданных Эмитентом:

Наименование	Сумма (тыс. сомов)
Запасы ГСМ, оплаченные авансом	3 415 277,76
Аренда, оплаченная авансом	8 854,11
Расходы будущих периодов (оплата страховых премий за страховку автомобилей)	1 104,36
Услуги оплаченные авансом	799,06
ИТОГО:	3 426 035,29

7.1.3. Товарно-материальные запасы

Запасы ОсОО «Альфа Ойл» по состоянию на 31.12.23 г. составляют 6 376 146 370 сомов или 45% от общей стоимости активов.

Таблица 14. Структура товарно-материальных запасов ОсОО «Альфа Ойл» на 31.12.23 г.:

Наименование	Сумма (сомов)
ГСМ	6 288 288,08
Товары прочие (тара, МБП)	1 465,83
Сопутствующие товары на АЗС (магазин)	38 006,52
Материалы, переданные в переработку	48 385,94
Итого:	6 376 146,37

Основная сумма запасов относится к товарным запасам, оборачиваемость которых не превышает 4 месяца.

7.1.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность ОсОО «Альфа Ойл» представлена торговой дебиторской задолженностью и прочей дебиторской задолженностью и по состоянию на 31.12.23 г. составляет 1 275 342 310 сомов и 540 106 310 сомов соответственно.

Таблица 15. Торговая дебиторская задолженность ОсОО «Альфа Ойл» (тыс. сомов):

Наименование статьи	2023 год	2022 год	2021 год	2020 год
Дебиторская задолженность за товары и услуги	1 275 342,31	366 031,64	247 709,88	116 509,42
ИТОГО:	1 275 342,31	366 031,64	247 709,88	116 509,42

Наиболее крупные дебиторы по состоянию на 31.12.23 г. представлены следующим образом:

Таблица 16. Крупные дебиторы ОсОО «Альфа Ойл» на 31.12.23 г.:

Наименование	Сумма (тыс. сомов)
Компания А. Л.	103 793,95
Компания А. К.	55 373,70
Компания Б.К.	625 692,77
Компания Г.	38 752,10
Компания К. ГЭС	84 541,62
Компания К. Интернейшнл Трейд	395 569,69
Компания К.Н.	89 059,49
Компания Л.	40 671,52

Прочая дебиторская задолженность ОсОО «Альфа Ойл» представлена следующим образом:

Таблица 17. Прочая дебиторская задолженность ОсОО «Альфа Ойл» (тыс. сомов):

Наименование статьи	2023 год	2022 год	2021 год	2020 год
Дебиторская задолженность сотрудников и директоров	7 709,80	106,21	657,44	5 099,84
Налоги, оплаченные авансом	473980,16	64,23	64,23	64,23
Налоги, подлежащий возмещению	0	755 430,85	454 547,14	71 672,67
Прочая дебиторская задолженность	0	1 870,20	913,81	19 216,06
Прочая дебиторская задолженность	58 346,35	54 284,55	8 762,76	8 544,74
ИТОГО:	540 106,31	811 756,04	464 945,39	104 597,55

В данной статье учтена дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение следующего отчетного периода.

7.2. Сведения об обязательствах Эмитента

7.2.1. Авансы полученные

Авансы, полученные Эмитентом на 31.12.2023 г. составляют 1 323 371 920 сомов, что составляет 10% от общего объема обязательств Эмитента и представлены в виде авансов покупателей и заказчиков.

7.2.2. Торговая кредиторская задолженность

Торговая и прочая кредиторская задолженность ОсОО «Альфа Ойл» по состоянию на 31.12.23 г. составляют 4 093 111 420 сомов и представлены счетами к оплате за товары и услуги.