

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о соответствии АО "Национальный управляющий холдинг "Байтерек" и его облигаций одиннадцатого выпуска листинговым критериям площадки "Основная" официального списка Биржи и листинговым требованиям, установленным Листинговыми правилами к категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" данной площадки

20 декабря 2021 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Национальный управляющий холдинг "Байтерек" (далее – Компания) и его облигаций одиннадцатого выпуска (ISIN – KZ2C00008332) на соответствие критериям и листинговым требованиям, установленным Листинговыми правилами к категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная", выявлено соответствие Компании и ее указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

№ п/п	Критерий для включения ценных бумаг на площадку "Основная" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более трех лет (с 28 мая 2013 года).	+
2.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее <b>2 550 000</b> -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта ее баланса составила: – за 2018 год – 4 718,8 млрд тенге ( <b>1 962 098 299</b> МРП <sup>2</sup> ); – за 2019 год – 5 214,0 млрд тенге ( <b>2 064 969 186</b> МРП); – за 2020 год – 6 813,1 млрд тенге ( <b>2 452 510 984</b> МРП).	+
3.	Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее <b>3 000 000</b> -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, ее доход от основной деятельности составил: – за 2018 год – 307,9 млрд тенге ( <b>128 009 374</b> МРП); – за 2019 год – 341,2 млрд тенге ( <b>135 110 658</b> МРП); – за 2020 год – 440,7 млрд тенге ( <b>158 647 567</b> МРП).	+
4.	Наличие действующей рейтинговой оценки у эмитента не ниже "BB-" по международной шкале агентства S&P Global Ratings и/или рейтинговой оценки аналогичного уровня рейтинговых агентств Fitch Ratings и/или Moody's Investors Service.	Компания имеет следующие рейтинговые оценки: – <b>Fitch Ratings</b> (BBB/стабильный; подтверждена 03 ноября 2021 года); – <b>Moody's Investors Service</b> (Baa2/стабильный; подтверждена 17 августа 2021 года).	+

<sup>1</sup> Нормы соответствующих строк таблицы 1 приложения 1 к Листинговым правилам.

<sup>2</sup> Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>3</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
5.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или ОПБУ США.	Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершённых финансовых года. В случае если заявление о включении ценных бумаг в официальный список Биржи подано после 31 августа текущего года инициатор допуска предоставляет промежуточную финансовую отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированная промежуточная финансовая отчетность), составленную в соответствии с МСФО или ОПБУ США, подтвержденную аудиторским отчетом или отчетом по обзору данной отчетности, с даты составления которой должно пройти не более шести месяцев до даты подачи на Биржу соответствующего заявления о листинге ценных бумаг.	Компания предоставила Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2018–2020 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору своей промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2021 года	+
7.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Компании за 2018–2020 годы, а также обзор ее консолидированной промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2021 года проводился ТОО "КПМГ Аудит", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
8.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Компания имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 22 сентября 2017 года № 646.	+
9.	В уставе эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу).	Устав Компании и проспект выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+
10.	Наличие маркет-мейкера.	Применимо по истечении 30 календарных дней, следующих за днем получения инициатором допуска информации о том, что количество держателей указанных облигаций составило 10 и более лиц.	н/т

<sup>3</sup> Норма соответствующего пункта статьи 9 Листинговых правил, а также нормы соответствующих пунктов таблицы 2 и таблицы 5 приложения 1 к Листинговым правилам, которые включают в себя требования, установленные пунктом 12 Требований к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54.

11. Отсутствие неурегулированных ситуаций неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	У Компании отсутствуют неурегулированные ситуации неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	+
--	--	---

В связи с изложенным указанные облигации могут быть включены в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная".

Заместитель Председателя Правления



Хорошевская Н.Ю.

Заместитель директора, начальник Отдела иностранных ценных бумаг Департамента листинга



Мажирина Ж.Д.

Исполнитель



Усова Т.А.