

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Фонд развития предпринимательства "Даму" первого выпуска, выпущенных в пределах первой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

11 декабря 2018 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Фонд развития предпринимательства "Даму" (далее – Фонд) и его облигаций первого выпуска, выпущенных в пределах первой облигационной программы (НИН – KZP01M13G071, ISIN – KZ2C00005684), на соответствие критериям и требованиям, установленным Листинговыми правилами для включения облигаций в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная", выявлено соответствие Фонда и его указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

№ п/п	Критерии для включения ценных бумаг на площадку "Основная" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Фонд существует более трех лет (с 18 августа 1997 года).	+
2.	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 финансовой отчетности Фонда, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2015 год его доход от основной деятельности составил 21,6 млрд тенге ( <b>10 890 276</b> месячных расчетных показателей), за 2016 год – 38,3 млрд тенге ( <b>18 071 909</b> месячных расчетных показателей) и за 2017 год – 39,0 млрд тенге ( <b>17 168 369</b> месячных расчетных показателей).	+
3.	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 финансовой отчетности Фонда, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2015 год валюта его баланса составила 355,3 млрд тенге ( <b>179 266 274</b> месячных расчетных показателя), за 2016 год – 349,4 млрд тенге ( <b>164 749 773</b> месячных расчетных показателя) и за 2017 год – 319,9 млрд тенге ( <b>140 992 894</b> месячных расчетных показателя).	+

<sup>1</sup> Нормы соответствующих подпунктов пункта 2 статьи 9-1 Листинговых правил.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>2</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствие нет (-)
4.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Фонд составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
5.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Фонда за 2015–2017 годы, а также обзор его промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2018 года проводился ТОО "ПрайсуотерхаусКуперс", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
6.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершенных финансовых года.	Фонд предоставил Бирже свою финансовую отчетность за 2015–2017 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору своей промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2018 года.	+
7.	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.	
8.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Фонд имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением его единственного акционера от 27 декабря 2017 года.	+
9.	В учредительных документах эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу).	Учредительные документы Фонда и проспект выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

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

Управляющий директор,  
директор Департамента листинга



Цалюк Г.А.

Исполнитель



Мажирина Ж.Д.

<sup>2</sup> Нормы соответствующих пунктов приложения 1.3 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.