

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о соответствии АО "Фонд развития промышленности" и его облигаций второго выпуска листинговым критериям площадки "Основная" официального списка Биржи и требованиям категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" данной площадки

17 марта 2021 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Фонд развития промышленности" (далее – Фонд) и его облигаций второго выпуска (ISIN – KZ2C00007391) 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	Критерий для включения ценных бумаг на площадку "Основная" ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Фонд существует более трех лет (с 06 сентября 2005 года).	+
2.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 2 550 000 -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Фонда, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта его баланса составила: – за 2017 год – 242,8 млрд тенге (107 004 936 МРП); – за 2018 год – 315,3 млрд тенге (131 119 249 МРП); – за 2019 год – 454,0 млрд тенге (179 794 811 МРП).	+
3.	Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 3 000 000 -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Фонда, подтвержденной аудиторскими отчетами, его доход от основной деятельности составил: – за 2017 год – 14,1 млрд тенге (6 233 040 МРП ²); – за 2018 год – 20,7 млрд тенге (8 602 431 МРП); – за 2019 год – 24,7 млрд тенге (9 776 567 МРП).	+
4.	Наличие действующей рейтинговой оценки у эмитента не ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's и/или рейтинговой оценки аналогичного уровня рейтинговых агентств "Fitch" и/или "Moody's Investors Service".	Фонд имеет действующую рейтинговую оценку " Ba2 " (Moody's Investors Service; подтверждена 30 июня 2020 года).	+

¹ Нормы соответствующих подпунктов таблицы 1 приложения 1 к Листинговым правилам.

² Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ³	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
5.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или ОПБУ США.	Фонд составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	<p>Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершённых финансовых года.</p> <p>В случае если заявление о включении ценных бумаг в официальный список Биржи подано в течение первых четырех месяцев с даты окончания последнего завершённого финансового года, и при этом у эмитента отсутствует годовая финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний завершённый финансовый год, допускается предоставление годовой финансовой отчетности эмитента, подтвержденной аудиторскими отчетами, за три завершённых финансовых года, предшествующих последнему завершённому финансовому году, при условии предоставления промежуточной финансовой отчетности эмитента, подтвержденной аудиторским отчетом или отчетом по обзору данной отчетности с даты составления которой должно пройти не более шести месяцев.</p>	<p>Фонд предоставил Бирже свою финансовую отчетность за 2017–2019 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.</p> <p>Фонд не предоставил Бирже свою промежуточную финансовую отчетность, подтвержденную аудиторским отчетом или отчетом аудиторской организации по обзору указанной финансовой отчетности, с даты составления которой должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении ценных бумаг в официальный список Биржи.</p> <p>Письмом от 23 февраля 2021 года № 756 Фонд обратился на Биржу с просьбой для цели листинга указанных облигаций Фонда не распространять действие требования строки 19 таблицы приложения 3.1 к внутреннему документу Биржи "Листинговые правила", утвержденному решением Совета директоров Биржи (протокол заседания от 27 апреля 2017 года №15), а именно требования по предоставлению промежуточной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом или отчетом аудиторской организации по обзору указанной финансовой отчетности, с даты составления которой должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении ценных бумаг в официальный список Биржи.</p> <p>Внутренние документы, регулирующие деятельность Биржи, изменения и/или дополнения в данные документы, утверждаются Советом директоров Биржи, приостановление или нераспространение действия какого-либо требования к какому-либо эмитенту или к каким-либо</p>	+

³ 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, допускаяемым (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.

	ценным бумагам относится к компетенции Совета директоров Биржи. 11 марта 2021 года Совет директоров Биржи (протокол заседания № 15) посредством заочного голосования принял решение для цели листинга указанных облигаций не распространять до 30 апреля 2021 года требование по предоставлению промежуточной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом или отчетом аудиторской организации по обзору указанной финансовой отчетности, с даты составления которой должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления.		
7.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Фонда за 2017–2019 годы 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.	Фонд имеет в наличии кодекс корпоративного управления, который утвержден решением его единственного акционера 30 марта 2018 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).	+
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.	+
11.	Отсутствие неурегулированных ситуаций неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	У Фонда 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.

Исполнитель



Амантаева К.Н.