

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о соответствии АО "Казахстанский фонд устойчивости" и его облигаций пятого – двадцать второго выпусков, выпущенных в пределах третьей облигационной программы, листинговым критериям площадки "Основная" официального списка Биржи и требованиям категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" данной площадки

31 мая 2021 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Казахстанский фонд устойчивости" (далее – Фонд) и его облигаций пятого (ISIN – KZ2C00007458), шестого (ISIN – KZ2C00007466), седьмого (ISIN – KZ2C00007474), восьмого (ISIN – KZ2C00007482), девятого (ISIN – KZ2C00007490), десятого (ISIN – KZ2C00007508), одиннадцатого (ISIN – KZ2C00007516), двенадцатого (ISIN – KZ2C00007524), тринадцатого (ISIN – KZ2C00007532), четырнадцатого (ISIN – KZ2C00007540), пятнадцатого (ISIN – KZ2C00007557), шестнадцатого (ISIN – KZ2C00007565), семнадцатого (ISIN – KZ2C00007573), восемнадцатого (ISIN – KZ2C00007581), девятнадцатого (ISIN – KZ2C00007599), двадцатого (ISIN – KZ2C00007607), двадцать первого (ISIN – KZ2C00007615), двадцать второго (ISIN – KZ2C00007623) выпусков, выпущенных в пределах третьей облигационной программы, 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" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет <b>не менее трех лет</b> .	Как самостоятельное юридическое лицо Фонд существует более трех лет (с 11 сентября 2017 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, его доход от основной деятельности составил: – за 2018 год – 58,6 млрд тенге (24 353 067 МРП <sup>2</sup> ); – за 2019 год – 136,5 млрд тенге (54 055 940 МРП); – за 2020 год – 262,0 млрд тенге (94 328 544 МРП).	+
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, валюта его баланса составила: – за 2018 год – 1 031,3 млрд тенге (428 835 370 МРП); – за 2019 год – 1 477,3 млрд тенге (585 065 794 МРП); – за 2020 год – 3 377,0 млрд тенге (1 215 625 977 МРП).	+

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

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

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 "BBB" (Fitch Ratings; подтверждена 21 января 2021 года).	+
№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>3</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), нет (-)
5.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или ОПБУ США.	Фонд составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	Годовая финансовая отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированная финансовая отчетность) эмитента, составленная в соответствии с МСФО или ОПБУ США, а также подтвержденная аудиторским отчетом, предоставляется за три последних завершаемых финансовых года.	Фонд предоставил Бирже свою финансовую отчетность за 2018–2020 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
7.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Фонда за 2018–2020 годы проводился ТОО "Делойт", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
8.	Для эмитента, созданного в организационно-правовой форме акционерного общества – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров.	Фонд имеет в наличии кодекс корпоративного управления, который утвержден решением его единственного акционера 16 августа 2018 года.	+
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 Фонда и проспекты 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.

Директор Департамента листинга

Малецкая А.Г.

Исполнитель

Куандыков Б.Е.

<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..