

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Аграрная кредитная корпорация" четвертого выпуска, выпущенных в пределах третьей облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

16 июля 2019 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Аграрная кредитная корпорация" (далее – Компания) и его облигаций четвертого выпуска, выпущенных в пределах третьей облигационной программы (ISIN – KZ2C00006120), 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 Компании и ее указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

| № п/п | Критерии для включения ценных бумаг на площадку "Основная" ¹ | Фактическое значение | Соответствие есть (+), нет (-) |
|-------|--|--|--------------------------------|
| 1. | Срок существования эмитента составляет не менее трех лет. | Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более трех лет (с 20 марта 2001 года). | + |
| 2. | 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 Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, ее доход от основной деятельности составил: <ul style="list-style-type: none">– за 2016 год – 18,8 млрд тенге (8 868 687 месячных расчетных показателей);– за 2017 год – 28,2 млрд тенге (12 420 894 месячных расчетных показателей);– за 2018 год – 37,0 млрд тенге (15 380 885 месячных расчетных показателей). | + |
| 3. | 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 Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта ее баланса составила: <ul style="list-style-type: none">– за 2016 год – 218,4 млрд тенге (102 955 479 месячных расчетных показателей);– за 2017 год – 247,1 млрд тенге (108 908 150 месячных расчетных показателей);– за 2018 год – 372,3 млрд тенге (154 800 568 месячных расчетных показателей). | + |

¹ Нормы соответствующих подпунктов пункта 2 статьи 9-1 Листинговых правил.

| № п/п | Листинговое требование (нормативное значение) ² | Фактическое значение | Соответствие есть (+), нет (-) |
|-------|--|--|--------------------------------|
| 4. | Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США. | Компания 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 Компании за 2016–2018 годы проводился аудиторской организацией – ТОО "Эрнст энд Янг", 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 завершённых финансовых года. | Компания предоставила Бирже свою финансовую отчетность за 2016–2018 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами. | + |
| 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. | Компания имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением Правления АО "Национальный управляющий холдинг "КазАгро" № 49 от 29 июля 2015 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 Компании 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".

Заместитель Председателя Правления

Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга

Аманжолова Д.М.

Исполнитель

Куандыков Б.Е.

² 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.