

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о возможности перевода облигаций АО "АстанаГаз КМГ" первого и второго выпусков, выпущенных в пределах первой облигационной программы, из категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" в категорию "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка Биржи**

22 мая 2020 года

г. Алматы

В соответствии с пунктом 1 главы 2 приложения 2.2 к Листинговым правилам вопрос о возможности смены категории или площадки ценных бумаг не требует заявления инициатора допуска о таком переводе и рассматривается по инициативе Биржи.

На дату подготовки настоящего заключения облигации АО "АстанаГаз КМГ" (далее – Компания) первого (ISIN – KZ2C00005676) и второго (ISIN – KZ2C00005841) выпусков, выпущенные в пределах первой облигационной программы, находятся в официальном списке Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная".

По результатам проверки Компании и ее указанных ценных бумаг выявлено соответствие Компании критерию и указанных облигаций требованиям, установленным Листинговыми правилами, для включения и нахождения ценных бумаг Компании в категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка Биржи.

№ п/п	Критерии 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 <b>более трех лет</b> (с 25 декабря 2014 года).	<b>Неприменимо</b> при наличии у эмитента действующей рейтинговой оценки 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".
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 Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, у Компании <b>отсутствует доход</b> от ее основной деятельности за 2017–2019 годы.	
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 Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта ее баланса составила: – за 2017 год – 146,6 млн тенге ( <b>64 608</b> МРП <sup>2</sup> ); – за 2018 год – 167,9 млрд тенге ( <b>69 806 350</b> МРП); – за 2019 год – 319,2 млрд тенге ( <b>126 416 160</b> МРП).	

<sup>1</sup> Нормы соответствующих подпунктов пунктов 2 и 3 статьи 9-1 Листинговых правил.

<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".	08 ноября 2019 года Компании международным рейтинговым агентством <b>Fitch Ratings</b> присвоена рейтинговая оценка <b>BB</b> .	+
№ 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 СФО США.	Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Компании за 2017 и 2018 годы проводился ТОО "НАК "Центраудит-Казахстан", за 2019 год – ТОО "Эрнст энд Янг", которые находятся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
7.	В течение 30 календарных дней, следующих за дней получения инициатором допуска информации о том, что количество держателей данных облигаций составило 10 и более лиц, инициатор допуска обязан обеспечить наличие маркет-мейкера по данным ценным бумагам, а также обеспечивать его наличие на протяжении всего срока нахождения данных ценных бумаг в официальном списке Биржи, за исключением периодов, когда количество держателей данных облигаций будет составлять менее 10 лиц.	Согласно информации, размещенной на интернет-сайте АО "Центральный депозитарий ценных бумаг", по состоянию на 01 апреля 2020 года: <ul style="list-style-type: none"> <li>– по облигациям первого выпуска, выпущенным в пределах первой облигационной программы (ISIN – KZ2C00005676), держателями данных облигаций являются 4 лица;</li> <li>– по облигациям второго выпуска, выпущенным в пределах первой облигационной программы (ISIN – KZ2C00005841), держателем данных облигаций является одно лицо.</li> </ul>	<b>Неприменимо</b>
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 общего собрания ее акционеров 06 мая 2020 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 проспекты выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

<sup>3</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.

В связи с изложенным указанные облигации могут быть переведены из категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" в категорию "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка Биржи.

Заместитель Председателя Правления



Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга



Аманжолова Д.М.